**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к проекту решения Думы Балаганского района

«О внесении изменений в решение Думы Балаганского района

«О бюджете муниципального образования Балаганский район на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

1. Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Балаганского района «О внесении изменений в решение Думы Балаганского района «О бюджете муниципального образования Балаганский район на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – проект решения) разработан финансовым управлением Балаганского района и вносится в Думу Балаганского района восьмого созыва мэром Балаганского района.

2. Правовое основание принятия проекта решения:

Статья 30 Устава муниципального образования Балаганский район, статья 21 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Балаганский район, утвержденного решением Думы Балаганского района от 27.06.2016 года №7/6-рд.

3. Состояние правового регулирования в данной сфере; обоснование целесообразности принятия:

В соответствии со статьей 11 Бюджетного кодекса Российской Федерации местный бюджет утверждаются в форме муниципального правового акта представительного органа муниципального образования.

Бюджет муниципального образования Балаганский район (далее - районный бюджет) на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов утвержден решением Думы Балаганского района от 21.12.2020 года №5/2-Р/Д (далее – решение о бюджете).

Согласно статьи 21 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Балаганский район, внесение изменений в решение о бюджете может осуществляться по всем вопросам, являющимся предметом правового регулирования данного решения.

Целесообразность разработки и принятия проекта решения обусловлена необходимостью:

- увеличения доходной части районного бюджета и направления дополнительных доходов на финансирование расходов районного бюджета.

Проектом решения предусмотрены следующие изменения:

- увеличение налоговых и неналоговых доходов в связи с оценкой прогнозных показателей до конца 2021 года и фактическим поступлением доходов в районный бюджет за январь - май 2021 года;

- увеличение объема межбюджетных трансфертов из бюджета Шарагайского сельского поселения;

- изменениями в муниципальных программах муниципального образования Балаганский район.

4. Предмет правового регулирования и основные правовые предписания:

Предметом правового регулирования проекта решения являются:

В пункте 1:

утверждение уточненных основных характеристик районного бюджета;

корректировка отдельных текстовых статей решения о бюджете и изложение отдельных приложений решения о районном бюджете в новой редакции в связи с изменением финансовых показателей.

Пункт 4 устанавливает сроки вступления в силу проекта решения.

5. Иные сведения:

Иные сведения представляют собой описание основных изменений доходной, расходной части решения о районном бюджете и источников финансирования дефицита районного бюджета.

ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

**Изменение доходной части районного бюджета на 2021 год**

Проектом решения предлагается увеличить общий объем прогнозируемых доходов районного бюджета на 4594,3 тыс. рублей и утвердить в сумме 607754,1 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета планируются в объёме 49547,3 тыс. рублей, что на 4494,1 тыс. рублей больше объема, утвержденного решением о бюджете.

Проектом решения предлагается:

а) налог на доходы физических лиц увеличить на 1998,0 тыс. рублей и утвердить в сумме 32984,0 тыс. рублей;

б) налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения увеличить на 1215,6 тыс. рублей и утвердить в сумме 3752,6 тыс. рублей;

в) налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов увеличить на 152,0 тыс. рублей и утвердить в сумме 813,0 тыс. рублей;

г) прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов увеличить на 35,0 тыс. рублей и утвердить в сумме 35,0 тыс. рублей;

д) доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности увеличить на 181,0 тыс. рублей и утвердить в сумме 311,0 тыс. рублей;

в) штрафы, санкции, возмещение ущерба увеличить на 782,0 тыс. рублей и утвердить в сумме 1509,6 тыс. рублей;

г) прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов увеличить на 130,5 тыс. рублей и утвердить в сумме 200,8 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объёме 558206,8 тыс. рублей, что на 100,2 тыс. рублей больше объема, утвержденного решением о бюджете.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации предлагается увеличить на 100,2 тыс. рублей и утвердить в сумме 558250,7 тыс. рублей, в том числе:

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на 100,2 тыс. рублей и утвердить в сумме 1483,6 тыс. рублей (Передача осуществления части полномочий по исполнению бюджета от Шарагайского МО за 2020 год согласно письма администрации Шарагайского муниципального образования от 08.04.2021 года №70).

**Изменение доходной части районного бюджета на 2022 год**

Проектом решения увеличение общего объема прогнозируемых доходов районного бюджета не планируется.

**Изменение доходной части районного бюджета на 2023 год**

Проектом решения увеличение общего объема прогнозируемых доходов районного бюджета не планируется.

 РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

**Изменение расходной части районного бюджета на 2021 год**

Проектом решения предлагается увеличить общий объем планируемых расходов районного бюджета на 4638,8 тыс. рублей и утвердить в сумме 618100,7 тыс. рублей.

Объем расходов по муниципальным программам составит 602484,0 тыс. рублей, по непрограммным направлениям деятельности 15616,7 тыс. рублей.

Информация об основных изменениях объемов ресурсного обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлениях деятельности представлена в таблице 1.

Таблица 1. Основные изменения объемов ресурсного обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлениям деятельности бюджета муниципального образования Балаганский район на 2021 год

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | РешениеДумы апреля на 2021г*.*  | Проект мая на2021г*.* | Отклонение проекта от решенияДумы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| «Развитие образования Балаганского района на 2019-2024 годы» | 292333,3 | 293696,8 | 1363,5 |
| «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2019-2024 годы» | 33403,4 | 33491,4 | 88,0 |
| «Молодёжь муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 170,4 | 170,4 | 0,0 |
| «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения на территории Балаганского района на 2019-2024 годы» | 26930,9 | 26930,9 | 0,0 |
| «Устойчивое развитие сельских территорий в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 93167,3 | 93272,3 | 105,0 |
| «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы | 15,0 | 15,0 | 0,0 |
| «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 54,4 | 78,9 | 24,5 |
| «Аппаратно-программный комплекс «Безопасный город» в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» | 4042,2 | 4042,2 | 0,0 |
| «Противодействие коррупции в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» | 30,0 | 30,0 | 0,0 |
| «Профилактика правонарушений на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы». | 9,0 | 9,0 | 0,0 |
| «Профилактика правонарушений среди несовершеннолетних на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы». | 8,4 | 8,4 | 0,0 |
| «Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 338 | 338 | 0,0 |
| «Защита окружающей среды в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 23022,4 | 23022,4 | 0,0 |
| «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 814,7 | 1668,7 | 854,0 |
| «Улучшение качества жизни граждан пожилого возраста в муниципальном образовании Балаганский район на период 2019-2024 годы» | 40,4 | 40,4 | 0,0 |
| «Доступная среда для инвалидов и маломобильных групп населения муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 158,4 | 158,4 | 0,0 |
| «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 2678,4 | 4085,6 | 1407,2 |
| «Управление муниципальными финансами муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 117038,8 | 117391,3 | 352,5 |
| «Управление муниципальным имуществом муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 3824,9 | 4033,9 | 209,0 |
| Итого по муниципальным программам | 598080,3 | 602484,0 | 4403,7 |
| Непрограммные направления деятельности | 15381,6 | 15616,7 | 235,1 |
| Всего: | 613461,9 | 618100,7 | 4638,8 |

 Информация об изменениях в муниципальных программах на 2021 год представлена далее в настоящей пояснительной записке.

Муниципальная программа

«Развитие образования Балаганского района на 2019-2024 годы»

 Муниципальная программа «Развитие образования Балаганского района на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации Балаганского района от 14.09.2018 года №345.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Развитие образования в Балаганском районе на 2019-2024 годы» увеличен на 2021 год в сумме 1363,5 тыс. рублей.

 Ресурсное обеспечение муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлено в таблице 2.

Таблица 2. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район

«Развитие образования Балаганского района на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | Решение Думы апреля на 2021г. | Проектмаяна 2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| «Развитие образования Балаганского района на 2019-2024 годы» | 292333,3 | 293696,8 | 1363,5 |
| *в том числе:* |  |  |  |
| Подпрограмма 1 «Развитие дошкольного образования Балаганского района на 2019-2024 годы» | 68664,6 | 68913,3 | 248,7 |
| Подпрограмма 2 «Развитие общего образования Балаганского района на 2019-2024 годы» | 204608,9 | 205268,9 | 660,0 |
| Подпрограмма 3 «Развитие дополнительного образования детей Балаганского района на 2019-2024 годы» | 11287,5 | 11378,5 | 91,0 |
| Подпрограмма 4 «Отдых и оздоровление детей в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 627,5 | 827,5 | 200,0 |
| Подпрограмма 5 «Совершенствование государственного управления в сфере образования на 2019-2024 годы» | 4981,1 | 5130,5 | 149,4 |
| Подпрограмма 6 «Безопасность образовательных учреждений в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 2163,7 | 2178,1 | 14,4 |

 Увеличение бюджетных ассигнований на сумму 1363,5 тыс. рублей. Изменения предлагается внести по следующим подпрограммам:

 Подпрограмма 1 «Развитие дошкольного образования Балаганского района на 2019-2024 годы» планируется увеличение на сумму 248,7 тыс. рублей.

 Увеличение планируется в сумме 263,1 тыс. рублей за счет налоговых и неналоговых доходов, в том числе:

 - оплата за медицинские осмотры 63,1 тыс. рублей;

 - на лакокрасочные материалы 200,0 тыс. рублей.

 Уменьшение планируется в сумме 14,4 тыс. рублей за счет перераспределения бюджетных ассигнований на подпрограмму 6 «Безопасность образовательных учреждений в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» для приобретения спецодежды кочегарам (детский сал №4).

 Подпрограмма 2 «Развитие общего образования Балаганского района на 2019-2024 годы» планируется увеличение на сумму 660,0 тыс. рублей.

 Увеличение планируется в сумме 784,5 тыс. рублей за счет налоговых и неналоговых доходов, в том числе:

 - оплата за медицинские осмотры 219,0 тыс. рублей;

 - на лакокрасочные материалы 285,0 тыс. рублей;

 - «Точка Роста», организованная в рамках проекта «Современная школа» 280,5 тыс. рублей приобретение мебели(Кумарейская СОШ).

 Уменьшение планируется в сумме 124,5 тыс. рублей за счет перераспределения бюджетных ассигнований, в том числе:

 на подпрограмму 5 «Совершенствование государственного управления в сфере образования на 2019-2024 годы» 100,0 тыс. рублей

ГСМ (Управление образования);

 на муниципальную программу «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» 24,5 тыс. рублей приобретение тахографа (Управление образования).

 Подпрограмма 3 «Развитие дополнительного образования детей Балаганского района на 2019-2024 годы» планируется увеличение на сумму 91,0 тыс. рублей - за счет налоговых и неналоговых доходов, в том числе:

 - оплата за медицинские осмотры 60,0 тыс. рублей;

 - на лакокрасочные материалы 15,0 тыс. рублей;

 - на обучение матросов спасателей в количестве двух человек для палаточного спортивно-оздоровительного летнего лагеря «Олимп» 16 тыс.рублей.

 Подпрограмма 4 «Отдых и оздоровление детей в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» планируется увеличение на сумму 200,0 тыс. рублей за счет налоговых и неналоговых доходов, в том числе:

 -приобретение палаток в количестве 5 штук 60,0 тыс.рублей;

 -обустройство лагеря «Олимп» 24,0 тыс.рублей;

 -приобретение ГСМ для работы генератора 5,0 тыс.рублей;

 -приобретение газ-пропан 3,9 тыс.рублей;

 -приобретение мягкого инвентаря 60,0 тыс. рублей;

 -приобретение тента, посуды, клеёнки 47,1 тыс.рублей.

 Подпрограмма 5 «Совершенствование государственного управления в сфере образования на 2019-2024 годы» планируется увеличение на сумму 149,4 тыс. рублей, в том числе:

 -за счет налоговых и неналоговых доходов 49,4 тыс. рублей, в том числе:

 - оплата за медицинские осмотры 16,2 тыс. рублей;

 - услуги на проведение психолога - медика педагогической комиссии для детей 24,0 тыс. рублей;

 - приобретение картриджей 9,2 тыс.рублей.

 За счет перераспределения бюджетных ассигнований с подпрограммы 2 «Развитие общего образования Балаганского района на 2019-2024 годы» 100,0 тыс. рублей ГСМ (Управление образования);

 Подпрограмма 6 «Безопасность образовательных учреждений в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» планируется увеличение 14,4 тыс. рублей, за счет перераспределения бюджетных ассигнований с подпрограммы 1 «Развитие дошкольного образования Балаганского района на 2019-2024 годы» для приобретения спецодежды кочегарам (детский сал №4).

Муниципальная программа

«Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2019-2024 годы»

 Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации Балаганского района от 14.09.2018 года №356.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2019-2024 годы увеличен на 88,0 тыс. рублей.

 Ресурсное обеспечение на реализацию мероприятий муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлено в таблице 3.

Таблица 3. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район

«Развитие культуры и искусства в Балаганском районе

на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | Решение Думы апреля 2021г. | Проектмая2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2019-2024 годы»  | 33403,4 | 33491,4 | 88,0  |
| *в том числе:* |  |  |  |
| Подпрограмма 1 «Библиотечное дело в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 6821,6 | 6821,6 | 0,0 |
| Подпрограмма 2 «Музейное дело в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 1321,3 | 1321,3 | 0,0 |
| Подпрограмма 3 «Культурный досуг населения в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 6912,5 | 6969,5 | 57,0 |
| Подпрограмма 4 «Дополнительное образование детей в сфере культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 9011,5 | 9042,5 | 31,0 |
| Подпрограмма 5 «Совершенствование государственного управления в сфере культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 2034,6 | 2034,6 | 0,0 |
| Подпрограмма 6 «Хозяйственная деятельность учреждений культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» | 7080,5 | 7085,3 | 4,8 |
| Подпрограмма 7 «Безопасность учреждений культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» | 221,4 | 216,6 | -4,8 |

 Увеличение бюджетных ассигнований планируется на сумму 88,0 тыс. рублей за счет налоговых и неналоговых доходов.

Подпрограмма 3 «Культурный досуг населения в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» увеличение на 57,0 тыс. рублей - оплата за медицинские осмотры работников культуры.

Подпрограмма 4 «Дополнительное образование детей в сфере культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» увеличение на 31,0 тыс. рублей - оплата за медицинские осмотры педагогических работников.

- Подпрограмма 6 «Хозяйственная деятельность учреждений культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» увеличена на сумму 4,8 тыс. рублей за счет перераспределения бюджетных ассигнований с подпрограммы 7 «Безопасность учреждений культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» на хозяйственные нужды.

 Подпрограмма 7 «Безопасность учреждений культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» уменьшение 4,8 тыс. рублей за счет перераспределения бюджетных ассигнований на подпрограмму 6 «Хозяйственная деятельность учреждений культуры в муниципальном образовании Балаганский район на 2020-2024 годы» на

Муниципальная программа

«Устойчивое развитие сельских территорий

в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы»

 Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации Балаганского района от 14.09.2018 года №349.

 Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Устойчивое развитие сельских территорий в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» увеличен на 2021 год в сумме 105,0 тыс. рублей.

 Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в таблице 4.

Таблица 4.Ресурсное обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования Балаганский район

«Устойчивое развитие сельских территорий в

муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | Решение Думы апреля на 2021 г | Проектмая2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 93167,3 | 93272,3 | 105,0 |

 Увеличение бюджетных ассигнований планируется за счет налоговых и неналоговых доходов в сумме 105,0 тыс. рублей в том числе:

 - на разработку проектно-сметной документации реконструкция спортзала 73,0 тыс. рублей (Кумарейская СОШ);

 -на подготовку технического плана на нежилое здание 42,0 тыс. рублей (Кумарейская СОШ).

Муниципальная программа

 «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы»

Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации Балаганского района от 01.11.2018 года №446.

Увеличение объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» на 2021 год составляет 24,5 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в таблице 5.

Таблица 5. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район

«Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | Решение Думы апреля 2021г. | Проектапреля2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 54,4 | 78,9 | 24,5 |

 Увеличение бюджетных ассигнований планируется за счет перераспределения бюджетных ассигнований с подпрограммы 2 «Развитие общего образования Балаганского района на 2019-2024 годы» муниципальной программы «Развитие образования Балаганского района на 2019-2024 годы» 24,5 тыс. рублей приобретение тахографа (Управление образования).

Муниципальная программа

«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район

на 2019-2024 годы»

 Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации Балаганского района от 07.11.2018 года №462.

 Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы увеличен 854,0 тыс. рублей.

 Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 6.

Таблица 6. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории

 муниципального образования Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование | Решение Думы апрелс 2021г. | Проектмая2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
|  1 |  2 |  3 |  4 |
| «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 814,7 | 1668,7 | 854,0 |
| *в том числе:* |  |  |  |
| Подпрограмма 1 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в общеобразовательных учреждениях Балаганского района на 2019-2024 годы»  | 814,7 | 1648,7 | 834,0 |
| Подпрограмма 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в учреждениях культуры Балаганского района на 2019-2024 годы» | 0,0 | 20,0 | 20,0 |
| Подпрограмма 3 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в администрации муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

 Увеличение бюджетных ассигнований на 854,7 тыс. рублей. Подпрограмма 1 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в общеобразовательных учреждениях Балаганского района на 2019-2024 годы» увеличение за счет налоговых неналоговых доходов 834,0 тыс. рублей, в том числе:

 - капитальный ремонт теплотрассы 66,7 тыс. рублей (Кумарейская СОШ);

 -ремонт системы отопления помещения спортивного зала 251,6 тыс.рублей (Биритская СОШ);

 - выборочный ремонт сетей теплоснабжения и котельного оборудования 515,7 тыс.рублей (Биритская СОШ).

 Подпрограмма 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в учреждениях культуры Балаганского района на 2019-2024 годы» увеличение за счет налоговых неналоговых доходов 20,0 тыс. рублей финансирование на приобретение материалов и оборудования для выполнения работ объектов теплоснабжения (Детская музыкальная школа).

Муниципальная программа

«Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации Балаганского района от 14.09.2018 года №352.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы увеличен на сумму 1407,2 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в таблице 7.

Таблица 7. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | Решение Думы апреля 2021г. | Проектмая2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 2678,4 | 4085,6 | 1407,2 |

 Увеличение бюджетных ассигнований планируется за счет налоговых и неналоговых доходов 1407,2 тыс. рублей на реализацию мероприятий, направленных на оборудование площадки физкультурно - оздоровительного комплекса открытого типа по адреску: п.Балаганск, ул.Ангарская, 97 в том числе:

 -на планировку 614,6 тыс. рублей;

 -приобретение ограждения 792,6 тыс. рублей.

Муниципальная программа

«Управление муниципальными финансами муниципального образования Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования Балаганский район на 2019 - 2024 годы» утверждена постановлением администрации Балаганского района от 14.09.2018 года №343.

Увеличение объема бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Балаганский район на 2019 - 2024 годы» составляет 352,5 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение на реализацию мероприятий муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлено в таблице 8.

Таблица 8. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район

«Управление муниципальными финансами муниципального образования

Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | Решение Думы апреля на 2021г. | Проектмая2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| «Управление муниципальными финансами муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы»  | 117038,8 | 117391,3 | 352,5 |
| *в том числе*: |  |  |  |
| Подпрограмма 1 «Повышение эффективности бюджетных расходов и их оптимизация в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы»  | 80050,1 | 80150,2 | 100,1 |
| Подпрограмма 2 «Создание условий для финансовой устойчивости бюджетов поселений Балаганского района на 2019-2024 годы»  | 36982,6 | 37235,0 | 252,4 |
| Подпрограмма 3 «Управление муниципальными финансами муниципального образования Балаганский район, организация составления и исполнения районного бюджета на 2021-2024 годы» | 6,1 | 6,1 | 0,0 |

Увеличение бюджетных ассигнований планируется утвердить в сумме 352,5 рублей, в том числе:

Подпрограмма 1 «Повышение эффективности бюджетных расходов и их оптимизация в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» 100,1 тыс. рублей передача части полномочий по исполнению бюджета от Шарагайского МО за 2020 год.

Подпрограмма 2 «Создание условий для финансовой устойчивости бюджетов поселений Балаганского района на 2019-2024 годы» за счет увеличения налоговых доходов на 252,4 тыс. рублей – выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений за счет нецелевых средств бюджета муниципального района.

Муниципальная программа

«Управление муниципальным имуществом в муниципальном образовании Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

 Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом в муниципальном образовании Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

 утверждена постановлением администрации Балаганского района от 14.09.2018 года №346.

 Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» увеличен на сумму 209,0 тыс. рублей.

 Ресурсное обеспечение на реализацию мероприятий муниципальной программы с учетом изменений представлено в таблице 9.

Таблица 9. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район «Управление муниципальным имуществом в муниципальном образовании

Балаганский район на 2019 - 2024 годы»

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | Решение Думы апреля 2021г. | Проектмая2021г. | Отклонение проекта от решения Думы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  «Управление муниципальным имуществом в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы»  | 3824,9 | 4033,9 | 209,0 |

 Увеличение бюджетных ассигнований планируется - за налоговых и неналоговых доходов 209,0 тыс. рублей на оплату договоров по охране недостроенного здания Детского сада на 110 мест, расположенного по адресу: Иркутская область, Балаганский район, п. Балаганск, ул. Кольцевая, д.57.

Непрограммные направления деятельности

 Общий объем расходов на реализацию непрограммных направлений деятельности увеличен на сумму 235,1 тыс. рублей, за счет налоговых неналоговых доходов оплата договоров ГПХ (администрация района сторожа на лето в архиве).

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА РАЙОННОГО БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ БАЛАГАНСКИЙ РАЙОН

 Исходя из запланированных доходов и расходов районного бюджета дефицит районного бюджета в 2021 году составит 10346,6 тыс. рублей или 20,9%.

**Изменение расходной части районного бюджета на 2022 год**

 С учетом внесённых изменений общий объем расходов на 2022 год предлагается увеличить на 1750,0 тыс. рублей и утвердить в сумме 595932,5 тыс. рублей.

 Объем расходов по муниципальным программам составит 580053,8 тыс. рублей, по непрограммным направлениям деятельности 14653,1 тыс. рублей.

 Информация об основных изменениях объемов ресурсного обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности представлена в таблице 13.

Таблица 10. Основные изменения ресурсного обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлениям деятельности бюджета муниципального образования Балаганский район на 2022 год

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | РешениеДумы апреля 2021г. на 2022г.  | Проект мая 2021г. на 2022г. | Отклонение проекта от решенияДумы |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| «Развитие образования Балаганского района на 2019-2024 годы» | 272357,5 | 272357,5 | 0,0 |
| «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2019-2024 годы» | 34019,4 | 34019,4 | 0,0 |
| «Молодёжь муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 170,4 | 170,4 | 0,0 |
| «Устойчивое развитие сельских территорий в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 153769,5 | 155519,58 | 1750,0 |
| «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы | 15,0 | 15,0 | 0,0 |
| «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 100,0 | 100,0 | 0,0 |
| «Аппаратно-программный комплекс «Безопасный город» в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 3960,8 | 3960,8 | 0,0 |
| «Противодействие коррупции в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 30,0 | 30,0 | 0,0 |
| «Профилактика правонарушений на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы». | 9,0 | 9,0 | 0,0 |
| «Профилактика правонарушений среди несовершеннолетних на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы». | 8,4 | 8,4 | 0,0 |
| «Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 335,5 | 335,5 | 0,0 |
| «Защита окружающей среды в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 276,0 | 276,0 | 0,0 |
| «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 399,0 | 399,0 | 0,0 |
| «Улучшение качества жизни граждан пожилого возраста в муниципальном образовании Балаганский район на период 2019-2024 годы» | 40,4 | 40,4 | 0,0 |
| «Доступная среда для инвалидов и маломобильных групп населения муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 62,4 | 62,4 | 0,0 |
| «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Балаганский район на 2019-2024 годы» | 266,6 | 266,6 | 0,0 |
| «Создание благоприятных условий в целях привлечения работников бюджетной сферы для работы на территории муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 1200,0 | 1200,0 | 0,0 |
| «Управление муниципальными финансами муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 107194,0 | 107194,0 | 0,0 |
| Управление муниципальным имуществом муниципального образования Балаганский район на 2019-2024 годы» | 4089,9 | 4089,9 | 0,0 |
| Итого по муниципальным программам | 578303,8 | 580053,8 | 1750,0 |
| Непрограммные направления деятельности | 14653,1 | 14653,1 | 0,0 |
| Итого | 592956,9 | 594706,9 | 1750,0 |
| Условно утвержденные расходы | 2975,6 | 1225,6 | -1750,00 |
| Всего | 595932,5 | 595932,5 | 0,0 |

 Увеличение 1750 тыс. рублей за счет уменьшения условно утвержденных расходов в том числе:

 -строительство многофункциональный спортивной площадки 250,0 тыс. рублей МБОУ Биритская СОШ, по адресу: Иркутская область, Балаганский район, с. Бирит, ул. 1-ая Советская, );

 -капитальный ремонт зданий МКДОУ Балаганский детский сад №1, расположенный по адресу; Иркутская область, Балаганский район, п. Балаганск, ул. Пролетарская,41.

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА РАЙОННОГО БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ БАЛАГАНСКИЙ РАЙОН

 Исходя из запланированных доходов и расходов районного бюджета, дефицит районного бюджета в 2022 году составит 3532,0 тыс. рублей или 7,5%.

**Изменение расходной части районного бюджета на 2023 год**

Проектом решения увеличение общего объема расходов районного бюджета не планируется.