ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту Решения Краснинской районной Думы

«О внесении изменений в решение Краснинской районной Думы

от 21.12.2017 года № 119 «О бюджете муниципального района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»

**ДОХОДЫ**

Решением Краснинской районной Думы предлагается в 2018 году уменьшить общий объем прогнозируемых доходов бюджета муниципального района на сумму **131,5** тыс. рублей.

**За счет увеличения неналоговых доходов** в сумме **16,7** тыс.рублей на 2018 год, в связи с дополнительно поступившими доходами от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев по обязательному страхованию гражданской ответственности (приложение 1) .

**За счет уменьшения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной** системы Российской Федерации (приложение 2) в сумме **148,2** тыс.рублей согласно Постановления Администрации Смоленской области от 19.10.2018 № 671 «Об утверждении распределения предоставляемых из областного бюджета в 2018 году субсидий для софинансирования расходов бюджетов муниципальных образований Смоленской области, связанных с разработкой генеральных планов, правил землепользования и застройки сельских поселений Смоленской области в рамках реализации областной государственной программы «Создание условий для осуществления градостроительной деятельности в Смоленской области» на 2014 – 2020 годы.

Предлагается утвердить доходную часть бюджета муниципального района на 2018 год в сумме **252554,5**  тыс.рублей.

РАСХОДЫ

Решением Краснинской районной Думы предлагается уменьшить расходную часть бюджета муниципального района на сумму **131,5** тыс. рублей по следующим направлениям (приложение 2,3):

**По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы** планируетсяувеличение расходов в сумме **215,9** тыс.рублей:

**По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** планируется увеличение бюджетных ассигнований за счет сложившейся экономии по расходам на коммунальные услуги по оплате электроэнергии в бюджетных учреждениях в сумме **200,9** тыс.рублей, из них:

-на оплату ремонта служебного легкового автомобиля в сумме **48,0** тыс.рублей;

-на подписку электронного журнала «Госзаказ в вопросах и ответах» в сумме **10,4** тыс.рублей;

-на расходы по коммунальным услугам по оплате водоснабжения и водоотведения в сумме **2,5** тыс.рублей;

-на приобретение конвертов и марок в сумме **18,0** тыс.рублей;

-на приобретение системных блоков в связи с установкой программного обеспечения на рабочие станции сотрудников в сумме **122,0** тыс.рублей.

Кроме того планируется перераспределение бюджетных ассигнованийпо видам расходов в части уменьшения расходов на выплаты персоналу муниципальных органов и увеличение расходов по приобретению канцелярских товаров административной комиссии Администрации муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области.

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы «Создание условий для эффективного управления муниципальным образованием «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы.

**По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»** планируетсяувеличение расходов в сумме **15,0** тыс.рублей по Администрации муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области для оплаты госпошлины при подаче исковых заявлений в суд о взыскании задолженности по арендным платежам за счет, сложившейся экономии по оплате электроэнергии в бюджетных учреждениях .

Изменение планируется в части непрограммных расходов органов местного самоуправления.

Кроме того планируется перераспределение бюджетных ассигнованийпо видам расходов в части уменьшения расходов на выплаты персоналу муниципальных органов и увеличение расходов по приобретению канцелярских товаров по отделу ЗАГС Администрации муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области.

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы «Создание условий для эффективного управления муниципальным образованием «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы.

**По разделу 0400 «Национальная экономика» по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** планируетсяуменьшение бюджетных ассигнований на сумму **148,2** тыс.рублей за счет безвозмездных поступлений в виде субсидий бюджету муниципального района на разработку генеральных планов, правил землепользования и застройки сельских поселений Смоленской области в связи со сложившейся экономий денежных средств в результате проведенных электронных торгов.

**По разделу 0700 «Образование»** предлагается увеличить бюджетные ассигнования на сумму **402,4** тыс. рублей:

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** планируетсяуменьшение расходов в сумме **392,0** тыс.рублей:

-уменьшение бюджетных ассигнований по коммунальным услугам по оплате электрической энергии в сумме **716,0** тыс.рублей в связи сложившейся экономией.

-увеличение расходов на выплату заработной платы младшему обслуживающему персоналу детских дошкольных учреждений в сумме **324,0** тыс.рублей в связи с выплатой замены отпусков .

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области».

**По подразделу 0702 «Общее образование»** планируется уменьшение бюджетных ассигнований в сумме  **330,6** тыс.рублей^

-уменьшение бюджетных ассигнований за счет сложившейся экономии по расходам на коммунальные услуги по оплате электрической энергии в сумме **400,0** тыс.рублей;

-увеличение бюджетных ассигнований на софинансирование расходов за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области в сумме **69,4** тыс.рублей на установку окон в общеобразовательных учреждениях.

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области» .

**По подразделу 0703 « Дополнительное образование детей»** планируется увеличение бюджетных ассигнований в сумме  **811,5** тыс.рублей за счет сложившейся экономии по расходам на коммунальные услуги по оплате электроэнергии:

-на выплату заработной платы педагогическим работникам учреждений дополнительного образования в сумме **790,8** тыс.рублей исходя из фактической численности работников;

-на проведение комплекса работ по специальной оценке условий труда на рабочих местах по МБУ ДО «ДЮСШ» в сумме **16,0** тыс.рублей;

-на расходы по коммунальным услугам по оплате потребления газа для МБУ ДО «Детская школа искусств п.Красный» в сумме **4,7** тыс.рублей.

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области».

**По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»** планируется увеличение бюджетных ассигнованийв сумме **313,5** тыс.рублей:

\*за счет увеличения неналоговых доходов в сумме **16,7** тыс.рублей на расходы по ремонту служебного автомобиля;

\*за счет сложившейся экономии по расходам на коммунальные услуги по оплате электрической энергии по бюджетным учреждениям в сумме **296,8** тыс.рублей:

-на выплату заработной платы централизованной бухгалтерии учреждений образования в сумме **282,8** тыс.рублей;

-на аттестацию информационной системы персональных данных в сумме **14,0** тыс.рублей.

Кроме того планируется перераспределение бюджетных ассигнованийпо видам расходов в части уменьшения расходов на выплаты персоналу муниципальных органов и увеличение расходов на приобретение канцелярских товаров комиссии по делам несовершеннолетних Администрации муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области.

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области».

**По разделу 0800 «Культура, кинематография»** планируется уменьшение бюджетных ассигнований в сумме **536,0** тыс.рублей:

**По подразделу 0801 «Культура»** уменьшение бюджетных ассигнований на сумму **455,0** тыс.рублей :

- по выплате заработной платы специалистам учреждений культуры в сумме **14,9** тыс.рублей исходя из фактической численности работников;

- по расходам на коммунальные услуги по оплате электрической энергии в сумме **440,1** тыс.рублей в связи сложившейся экономией.

Внесение вышеуказанных изменений по расходам планируется в рамках муниципальной программы "Развитие культуры и туризма на территории муниципального образования "Краснинский район" Смоленской области" на 2014-2016 годы».

**По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»**  планируется уменьшение бюджетных ассигнований в сумме **81,0** тыс.рублей в связи со сложившейся экономией по заработной плате ТТПО учреждений культуры.

Внесение вышеуказанных изменений по расходам планируется в рамках муниципальной программы "Развитие культуры и туризма на территории муниципального образования "Краснинский район" Смоленской области" на 2014-2016 годы».

**По разделу 1000 «Социальная политика**»  **подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение »** планируется увеличение бюджетных ассигнованийв сумме **3,8** тыс.рублей на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности, должности муниципальной службы за счет сложившейся экономии по расходам на коммунальные услуги по оплате электрической энергии.

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы «Создание условий для эффективного управления муниципальным образованием «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы.

**По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» подразделу 1101 «Физическая культура**» планируется перераспределениебюджетных ассигнованийпо видам расходов: уменьшение расходов на прочие расходы и направление расходов на компенсацию питания спортсмену без заключения трудового договора в сумме **15,0**  тыс.рублей (с вида расхода 240 на вид расхода 110) в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации».

Внесение вышеуказанных изменений по расходам планируется в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы.

**По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» подразделу 1301 « Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга**» планируется уменьшение бюджетных ассигнований, в связи с экономией в части оплаты процентов за пользование кредитом кредитных организаций в сумме **69,4** тыс.рублей, кредиты кредитных организаций в отчетном периоде не привлекались.

Изменение расходов планируется в рамках муниципальной программы **«**Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы.

Предлагается утвердить расходную часть бюджета муниципального района в сумме **265270,6** тыс. рублей.

**Изменение дефицита бюджета муниципального района и источников финансирования дефицита бюджета муниципального района**

Проектом решения не предусматривается изменение размера дефицита бюджета муниципального района на 2018 год .

Внесены изменения и дополнения в приложения 1 ,2, 6, ,7, 8, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 20 к Решению Краснинской районной Думы № 119 от 21.12.2017 года «О бюджете муниципального района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов», по следующим муниципальным программам и непрограмным расходам:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | **Сумма**  **(тыс.руб.** |
| Муниципальная программа «Создание условий для эффективного управления муниципальным образованием «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы | **+204,7** |
| Обеспечивающая подпрограмма «Эффективное выполнение полномочий муниципальным образованием «Краснинский район» Смоленской области» | **+204,7** |
| **Муниципальная программа «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы.** | **-69,4** |
| **Подпрограмма «Управление муниципальным долгом»** | **-69,4** |
| **Муниципальная программа «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы** | **+402,4** |
| Обеспечивающая подпрограмма «Научно-методическое, аналитическое, информационное и организационное сопровождение муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Краснинский район» Смоленской области» | **+313,5** |
| Подпрограмма «Развитие дошкольного образования» | **-392,0** |
| Подпрограмма «Развитие общего образования» | **-330,6** |
| Подпрограмма «Развитие дополнительного образования»» | **+811,5** |
| **Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма на территории муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы** | **-536,0** |
| Обеспечивающая подпрограмма «Научно-методическое, аналитическое, информационное и организационное сопровождение муниципальной программы «Развитие культуры и туризма на территории муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области» | **-81,0** |
| Подпрограмма «Музейная деятельность» | **+36,3** |
| Подпрограмма «Организация библиотечного обслуживания» | **-268,1** |
| Подпрограмма «Развитие культурно - досуговой деятельности» | **-223,2** |
| **Муниципальная программа «Создание условий для осуществления градостроительной деятельности на территории муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области» на 2016 –2020 годы** | **-148,2** |
| **Непрограммные расходы органов исполнительной власти** | **+15,0** |
| **Всего расходов** | **-131,5** |

За счет средств резервного фонда Администрации муниципального образования «Краснинский район» Смоленской области расходы за текущий период не производились .

**Начальник**

**Финансового управления**

**Администрации «Краснинский район» Т.И.Нестеренкова**

**Смоленской области**