**Пояснительная записка**

**к проекту решения «О внесении изменений в решение Думы Первомайского района от 26.12.2019 № 426 «О бюджете муниципального образования «Первомайский район» Томской области на 2020 год и на плановый период 2021-2022 годы»**

**(29 декабря 2020 года № 35)**

**Доходы** районного бюджета увеличены **на 3 813,0 тыс.** **рублей**, за счет:

* увеличения налоговых, неналоговых доходов на 665,7 тыс. рублей,
* увеличения безвозмездных поступлений на 3 147,3 тыс. рублей, из них:

- увеличение безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней на 3 202,0 тыс. рублей, из них: областной бюджет –3 201,9 тыс. рублей, бюджет сельских поселений - 0,1 тыс. рублей.

- уменьшения прочих безвозмездных поступлений на 54,7 тыс. рублей,

С учетом этого **доходы составят 847 823,3 тыс. рублей.**

**Расходы** районного бюджета увеличены на сумму безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней на 3 202,0 тыс. рублей и уменьшены на сумму налоговых, неналоговых доходов на 14,4 тыс. рублей и за счет прочих безвозмездных поступлений на 54,7 тыс. рублей и составят  **848 125,9 тыс. рублей.**

Дефицит составит **302,7 тыс. рублей**.

Внесены изменения в соответствующие пункты решения и приложения к нему.

**Приложение 3 «Объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования «Первомайский район» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»**

Общая сумма безвозмездных поступлений увеличена **на 3 147,3 тыс. рублей** и составит **723 458,3 тыс. рублей**, в том числе:

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| КВД | Наименование КВД | Сумма (тыс. рублей) | Направление расходов по ГРБС |
| **2 00 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления** | **+3 147,30** |  |
| **2 02 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **+3 147,30** |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **2 02 20000 00 0000 150** | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **-184,63** |  |
| 2 02 25169 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков | -0,27 | 905 |
| 202 25304 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | +0,01 | 905 |
| 2 02 25467 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | -641,83 | 907 |
| 2 02 25555 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды | -2,97 | 902 |
| 2 02 25576 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий | -116,37 | 902 |
| 2 02 27576 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий | -140,92 | 902 |
| 2 02 29999 05 0000 150 | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | +1 057,89 |  |
|  | Обеспечение комплексного развития сельских территорий (улучшение жилищных условий граждан РФ, проживающих на сельских территориях) | -76, 53 | 902 |
|  | Субсидии местным бюджетам на организацию отдыха детей в каникулярное время | -796, 99 | 905 |
|  | Субсидия на обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования "Город Томск", муниципального образования "Городской округ закрытое административно- территориальное образование Северск Томской области", муниципального образования "Томский район" | -184,37 | 905 |
| **2 02 30000 00 0000 150** | **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **+4 924,14** |  |
| 2 02 30024 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | +4728,28 |  |
|  | Субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Томской области | -539, 2 | 905 |
|  | обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области | +3442,0 | 905 |
|  | Поддержка сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства | +1703,48 | 909 |
|  | Субвенция на осуществление государственных полномочий по выплате надбавок должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций | +122,0 | 905 |
| 2 02 35118 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | +11,6 |  |
| 2 02 35542 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на повышение продуктивности в молочном скотоводстве | +184,26 |  |
| **2 02 40000 00 0000 150** | **Иные межбюджетные трансферты** | **-30,88** |  |
| 2 02 40014 05 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | +0,12 | 902 |
| 2 02 49999 05 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | -31,0 |  |
|  | Межбюджетные трансферты на выплату ежемесячной стипендии Губернатора Томской области молодым учителям муниципальных общеобразовательных организации Томской области | -31,0 | 905 |
| **2 07 00000 00 0000 000** | **Прочие безвозмездные поступления** | **-54,66** | 902 |
| **2 18 00000 00 0000 000** | **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **+37,09** | 903 |
| **2 19 00000 00 0000 000** | **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **-37,09** | 903 |

**Приложение 4 «Программа муниципальных внутренних заимствований**

**Первомайского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»**

Произведено уменьшением объема привлечения кредита кредитных организаций в объеме 680,0 тыс. рублей, общая сумма программы муниципальных внутренних заимствований Первомайского района на 2020 год составляет минус 3 450,0 тыс. рублей.

###### Приложение 5 «Источники финансирования дефицита

###### районного бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

В составе источников финансирования дефицита на 2020 год уменьшен объем привлечения кредита кредитных организаций в объеме 680,0 тыс. рублей.

Прогнозируемый дефицит районного бюджета на 2020 год составит   
302,7 тыс. рублей.

**Приложение 9 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов районного бюджета на 2020»**

Увеличены бюджетные ассигнования на **сумму 3 132,9 тыс. рублей,** из них:

* увеличение за счет целевых средств ***областного бюджета*** на сумму  **3201,9 тыс. рублей** (распределение средств по главным распорядителям средств районного бюджета указанно в таблице 1),
* увеличение за счет передаваемых полномочий бюджетам муниципальных районов **из бюджетов поселений** бюджетные ассигнования **на 0,1 тыс. рублей**, из них

**- 1,5 тыс. рублей,**  выдача разрешений на строительство (Первомайское сельское поселение),

**- возврат 1,4 тыс. рублей,** развитие газификации в сельской местности (Первомайское сельское поселение).

* уменьшение за счет **прочих безвозмездных поступлений 54,7 тыс. рублей**, комплексное развитие сельских территорий.

**В связи с экономией и отсутствием потребности произведено перемещение** бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств районного бюджета с уточнением направления расходования средств.

**Приложение 11 «Перечень и объемы финансирования ведомственных и муниципальных программ на 2020 год»**

Общая сумма бюджетных ассигнований на программы уменьшена **на  970,97 тыс. рублей и** составила **207 291,3 тыс. рублей**, из них:

- за счет средств областного бюджета уменьшение 438,3 тыс. рублей,

- за счет средств районного бюджета уменьшение 532,67 тыс. рублей.

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | КЦСР | Сумма изменения (тыс. рублей) | Причины |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Всего:** |  | **-970,97** |  |
| **За счет средств районного бюджета** |  | **-532,67** |  |
| в том числе: |  |  |  |
| **Ведомственная целевая программа "Ветеран" на 2018-2020 годы** | **7950100000** | **-49,28** | Экономия |
| **Муниципальная программа "Здоровье и образование" на 2019 - 2021 годы»** | **7950300000** | **-92,7** | Экономия на частичное освобождение от родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных учреждениях |
| **Муниципальная программа "Меры поддержки кадрового обеспечения в Первомайском районе на 2019-2021 годы"** | **7950500000** | **+1,49** | Мат помощь молодым специалистам бюджетных учреждений (увеличение получателей) |
| **Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства в Первомайском районе на 2018-2020 годы "** | **7950600000** | **+266,0** |  |
| Организация перевозок тел (останков) умерших или погибших в места проведения патологоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы | 7950600100 | +266,0 |  |
| **Муниципальная программа "Развитие сельскохозяйственного производства в муниципальном образовании "Первомайский район" на 2020- 2022 годы"** | **7951000000** | **-5,5** | Экономия |
| **Ведомственная программа "Развитие культуры Первомайского района на 2018-2020 годы"** | **7951100000** | **+95,0** |  |
| Проведение мероприятий в области культуры | 7951100100 | +45,0 | Новогодние украшения |
| Разработка проектной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности в сфере культуры | 7951100300 | +50,0 | Разработка ПСД МАОУ ДО «Первомайская ДШИ» |
| **Муниципальная программа "Развитие молодёжной политики, физической культуры и спорта в Первомайском районе на 2019-2021 годы"** | **7951900000** | **-9,7** |  |
| Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области | 79519S0320 | -9,7 | Отсутствие потребности |
| **Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом на 2018 -2022 годы»** | **7952500000** | **+13,4** |  |
| Оценка рыночной стоимости муниципального имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности | 7952500100 | +61,1 | Ремонт муниципального имущества |
| Содержание и обслуживание муниципального имущества | 7952500200 | -47,7 | По фактическим расходам |
| **Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий в Первомайском районе» на 2020 – 2024 годы с прогнозом на 2025 и 2026 годы»** | **7952600000** | **-216,3** |  |
| Перерасчет сметной документации в федеральные единичные расценки, выполненной в территориальных единичных расценках в 2013 году по объекту "Газоснабжение с. Первомайское Первомайского района Томской области" | 7952600100 | -8,89 | Экономия |
| Развитие газификации в сельской местности | 79526L5760 | -142,3 | Экономия |
| Улучшение жилищных условий граждан РФ, проживающих на сельских территориях | 79526S5760 | -65,07 | Экономия |
| **Муниципальная программа "Поощрение граждан, организаций за заслуги в социально - экономическом развитии территории Первомайского района на 2019 - 2021 годы"** | **7953100000** | **+50,9** |  |
| **Муниципальная программа "Развитие системы дополнительного образования детей в Первомайском районе на 2019 - 2021 годы"** | **7953300000** | **-440,99** |  |
| Внедрение системы персонифицированного дополнительного образования детей | 7953300100 | -440,99 | По фактическим расходам |
| **Муниципальная программа "Обеспечение безопасности населения Первомайского района на 2020-2022 годы"** | **795350000** | **-144,99** |  |
| Организация отдыха детей в каникулярное время | 7953500110 | -144,99 | Отсутствие потребности |
| **За счет средств областного бюджета** |  | **-438,3** | Изменение финансирования за счет средств областного бюджета |
| **в том числе:** |  |  |  |
| **Муниципальная программа "Развитие молодёжной политики, физической культуры и спорта в Первомайском районе на 2019-2021 годы"** | **7951900000** | **-184,37** |  |
| Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования «Город Томск», муниципального образования «Городской округ закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области», муниципального образования «Томский район» | 0818640320 | -184,37 |  |
| **Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий в Первомайском районе» на 2020 – 2024 годы с прогнозом на 2025 и 2026 годы»** | **7952600000** | **-253,7** |  |
| Реализация мероприятий по устойчивому развитию сельских территорий | 2719245760 | -76,5 |  |
| Реализация мероприятий по устойчивому развитию сельских территорий | 27192R5760 | -122,5 |  |
| Обеспечение комплексного развития сельских территорий | 27195L5760 | -54,7 |  |
| **Муниципальная программа "Развитие инфраструктуры муниципальных образовательных организаций Первомайского района на 2019 -2020 годы"** | **7952900000** | **-0,28** |  |
| Формирование современных управленческих и организационно - экономических механизмов в системе дополнительного образования детей в субъектах Российской Федерации | 09WE151690 | -0,28 |  |
|  |  |  |  |

**Приложение 14 «Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений из бюджета района на 2020 год»**

Общая сумма бюджетных ассигнований увеличена **на 416,4 тыс. рублей** и составила  **73 835,9 тыс. рублей**, в том числе:

Тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| **Проведение капитальных ремонтов объектов коммунальной инфраструктуры в целях подготовки хозяйственного комплекса Томской области к безаварийному прохождению отопительного сезона** | **+416,4** |
| - Муниципальное образование Куяновское сельское поселение Первомайского района Томской области | +366,4 |
| **Резервные фонды органов местного самоуправления** | **+50,0** |
| - Муниципальное образование Комсомольское сельское поселение Первомайского района Томской области (оказание материальной помощи Ничановой И.А., имущество и жилой дом, которой пострадал в результате пожара) | +30,0 |
| - Муниципальное образование Новомариинское сельское поселение Первомайского района Томской области (оказание материальной помощи Щегелевой О,С., имущество и жилой дом, которой пострадал в результате пожара) | +20,0 |

**Приложение 15 «Объем бюджетных ассигнований направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств на 2020 год»**

Предусматривается изменение объема бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств в связи с:

- увеличением бюджетных ассигнований на ежемесячную денежную выплату гражданам, имеющим звание "Почетный гражданин района" на 165,6 тыс. рублей;

- уменьшением субвенции на ежемесячная выплата денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных организациях на 520,0 тыс. рублей;

- увеличением субвенции на ежемесячную выплату денежных средств приемным семьям на содержание детей, а так же вознаграждения, причитающегося приемным родителям на 560,0 тыс. рублей;

- уменьшением субвенции на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью на 26,2 тыс. рублей.

Итого: увеличение 179,4 тыс. рублей.