|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Тульская областьМуниципальное образование Щекинский районКонтрольно-счетная комиссиямуниципального образованияЩекинский район301240,РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ, ТУЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ, г. Щекино, ул. Шахтерская, 11. Тел./факс (48751) 5-23-40 ОКПО 98729218, ОГРН 1067151017108 , ИНН/КПП 7118818097/ 711801001**Заключение № 39****на Проект Решения Собрания представителей Щекинского района** **«О внесении изменений в Решение Собрания представителей Щекинского района от 19.12.2017 года № 60/487****«О бюджете муниципального образования Щекинский район** **на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».**(третье уточнение)г. Щекино 31.08.2018 г. Заключение Контрольно-счетной комиссии Щекинского района на Проект Решения Собрания представителей муниципального образования Щекинский района «О внесении изменений в решение Собрания представителей Щекинского района от 19.12.2017г. № 60/487 «О бюджете муниципального образования Щекинский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – проект Решения) подготовлено с учетом требований Бюджетного кодекса РФ, Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Щекинский район, утвержденного решением Собрания представителей муниципального образования Щекинский район от 09 сентября 2008 года № 35/282 (в ред. от 26.10.2017г.), Положения о Контрольно-счетной комиссии муниципального образования Щекинский район, утвержденного решением Собрания представителей муниципального образования Щекинский район от 26 марта 2013 года № 49/543. Проект Решения представлен в Контрольно-счетную комиссию Щекинского района письмом Собрания представителей муниципального образования Щекинский район от 27.08.2018 года № РЕ-193 (вх.27.08.2018г. №118). Одновременно с Проектом Решения о внесении изменений в бюджет представлена пояснительная записка, подготовленная Финансовым управлением администрации МО Щекинский район, содержащая обоснование вносимых изменений.Контрольно-счетная комиссия Щекинского района, рассмотрев Проект решения и приложения к нему, отмечает следующее:- в связи с изменением в плановом периоде 2019 и 2020 годах объема межбюджетных трансфертов из бюджета Тульской области необходимо часть 1 статьи 5 дополнить словами об изменение утвержденных показателей;- в связи с уточнением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджету муниципального образования Щекинский район из бюджета муниципального образования Крапивенское, на осуществление части переданных полномочий, необходимо в части 2 статьи 5 цифры «10 289,5» заменить цифрами «10 289,6» и в приложении 2 цифры «77,0» заменить на цифры «77,1».Проектом Решения вносятся изменения во все параметры бюджета Щекинского района на 2018 год, а также параметры планового периода 2019 и 2020 годов.В основу уточнения бюджета муниципального образования на 2018 год положено уточнение доходов и расходов за счет средств бюджета муниципального образования Щекинский район, средств бюджета Тульской области, перераспределение бюджетных ассигнований между разделами, подразделами, целевыми статьями, группами и подгруппами видов расходов бюджета района в соответствии с бюджетным законодательством.**Изменение показателей текущего финансового года.** В соответствии с представленным проектом Решения в бюджет муниципального образования Щекинский район предлагается внести изменения по следующим основным параметрам бюджета на 2018 год:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Основные характеристики** | **Решение от 19.12.2017г.****№ 60/487 (ред. от 15.06.2018 №68/593)** тыс. руб. | **Проект Решения,**тыс. руб. | **Отклонения** |
| тыс. руб. | % |
| Доходы | 1 888 745,1 | 1 945 859,4 | 57 114,3 | 3,0% |
| Расходы | 2 000 430,2 | 2 056 881,0 | 56 450,8 | 2,8% |
| Дефицит(-) | -111 685,1 | -111 021,6 | 663,5 | 0,6% |

 **Доходы бюджета муниципального образования Щекинский район.**Общий объем доходов бюджета района на 2018 год предлагается увеличить на 57 114,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджета муниципального образования Щекинский район и средств бюджета Тульской области.**Налоговые и неналоговые доходы.** Налоговые и неналоговые доходы предлагается увеличить на 55 218,3 тыс. руб.или на 9,4% к утвержденным плановым назначениям.**Безвозмездные поступления.** Безвозмездные поступления бюджета муниципального образования уточняются в сторону увеличения на 1 896,0 тыс. руб. или на 0,2%, в том числе:Увеличиваются:- субсидии бюджетам муниципальных районов за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на 813,3 тыс. руб.;- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (организация благоустройства территории поселения в части реализации проектов государственной программы «Формирование современной городской среды в Тульской области» (МО Крапивенское) на 2,4 тыс. руб. (на основании уведомлений муниципальных образований поселений Щекинского района);- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на 1 200,0 тыс. руб., на основании уведомления министерства финансов Тульской области;Уменьшаются:- поступления от денежных пожертвований, предоставляемых негосударственными организациями получателям средств бюджетов муниципальных районов на 30,2 тыс. руб. (на основании протокола собрания инициативных групп, населения о возврате денежных средств, сложившихся в результате экономии); - прочие безвозмездные поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов муниципальных районов на 89,5 тыс. руб. (на основании протокола собрания инициативных групп, населения о возврате денежных средств, сложившихся в результате экономии);**Расходы бюджета муниципального образования Щекинский район** Проектом Решения общий объем расходов на 2018 год уточняется в сторону увеличения на 56 450,8 тыс. руб. и составит 2 056 881,0 тыс. руб. Динамика расходов бюджета по разделам бюджетной классификации расходов Российской Федерации показана в таблице:(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  **Наименование раздела расходов** | **Решение от 15.06.2018г.****№ 68/593**  | **Проект** **Решения** | **Отклонение** |
| тыс. руб. | тыс. руб. | тыс. руб. |
| Общегосударственные вопросы | 151 623,0 | 189 756,0 | +38 133,0 |
| Национальная оборона | 1 616,4 | 1 616,4 | 0,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 16 542,8 | 16 542,8 | 0,0 |
| Национальная экономика | 198 693,4 | 197 070,8 | -1 622,6 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 124 125,3 | 126 493,0 | +2 367,7 |
| Охрана окружающей среды | 165 386,5 | 165 386,5 | 0,0 |
| Образование | 1 199 445,8 | 1 232 014,4 | +32 568,6 |
| Культура | 32 264,6 | 35 013,6 | +2 749,0 |
| Социальная политика | 67 328,2 | 47 676,6 | -19 651,6 |
| Физическая культура и спорт | 2 240,0 | 4 146,7 | +1 906,7 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 267,5 | 267,5 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 40 896,7 | 40 896,7 | 0,0 |
| **ИТОГО РАСХОДОВ** | **2 000 430,2** | **2 056 881,0** | **+56 450,8** |

  Уточнение расходов предлагается по 7 из 12 функциональных разделов расходов бюджета муниципального образования Щекинский район.  В предоставленной одновременно с Проектом Решения пояснительной записке содержится информация о произведенных корректировках. **Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**Расходы по разделу 01 корректируются в сторону увеличения на 56 450,8 тыс. руб. (за счет собственных средств), в том числе:в рамках программных мероприятий предлагается увеличить размер бюджетных ассигнований на 36 199,2 тыс. руб.;в рамках непрограммных мероприятий предлагается уменьшить размер бюджетных ассигнований на 1 933,8 тыс. руб.По подразделам изменения предлагается внести следующим образом: (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Подраздел | Бюджет МО Щекинский район № 68/593 от 15.06.2018г. | Проект бюджета | Предлагаемые изменения |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований (Собрание представителей Щекинского района) | 0103 | 2 421,7 | 2 421,7 | 0,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций (Обеспечение функционирования администрации Щекинского района | 0104 | 61 078,9 | 62 553,1 | +1 474,2 |
| Судебная система | 0105 | 231,5 | 231,5 | 0,0 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора  | 0106 | 16 375,0 | 16 825,8 | +450,8 |
| Резервные фонды (Резервный фонд Администрации Щекинского района) | 0111 | 1 755,0 | 1 645,0 | -110,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 69 760,9 | 106 078,9 | +36 318,,0 |
| **Итого по разделу** | **01** | **151 623,0** | **189 756,0** | **+38 133,0** |

 Уточненный план по разделу с учетом предлагаемых изменений составит 189 756,0 тыс. руб.**Раздел 04 «Национальная экономика»**По разделу 04 плановые ассигнования корректируются в сторону уменьшения на 1 622,6 тыс. руб. в рамках программных мероприятий.По подразделам изменения предлагается внести следующим образом: (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Подраздел | Бюджет МО Щекинский район № 68/593 от 15.06.2018г. | Проект бюджета | Предлага-емые изменения |
| Общеэкономические вопросы | 0401 | 214,8 | 214,8 | 0,0 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 2 706,0 | 2 706,0 | 0,0 |
| Дорожное хозяйство (Дорожные фонды) | 0409 | 180 816,7 | 180 738,1 | -78,6 |
| Связь и информатика | 0410 | 4 687,5 | 4 687,5 | 0,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 10 268,4 | 8 724,4 | -1 544,0 |
| **Итого по разделу** | **04** | **198 693,4** | **197 070,8** | **- 1 622,6** |

Изменение в сторону уменьшения на 1 622,6 тыс. руб. (0,8%) сложилось: - по подразделу 0409 на реализацию муниципальной программы «Модернизация и развитие автомобильных дорог, повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Щекинский район» в объеме 78,6 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшаются в связи с отсутствием потребности, денежные средства (остаток средств Народного бюджета 2016, 2017 годов) возвращены жертвователю;Уточненный план по подразделу 0409, с учетом изменений составит 180 738,1 тыс. руб.- по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы в целом уменьшились на 1 544,0 тыс. руб., в том числе:* на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования Щекинский район» на оформление земельных участков с целью постановки на кадастровый учет, бюджетные ассигнования уменьшены на 600,0 тыс. руб. в связи с отсутствием фактической потребности на основании ожидаемой оценки исполнения;
* на реализацию муниципальной программы «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район» расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных нужд бюджетные ассигнования увеличены на 60,6 тыс. руб. на обеспечение текущей деятельности МКУ «УКС Щекинского района»;
* на реализацию муниципальной программы «Градорегулирование на территории муниципального образования Щекинский район» расходы по подготовке и утверждению документации территориального планирования МО Щекинский район бюджетные ассигнования уменьшены на 1 004,6 тыс. руб. Экономия сложилась по итогам проведения конкурсной процедуры.

Уточненный план по подразделу 0412, с учетом изменений составит 8 724,4 тыс. руб.Уточненный план по разделу с учетом предлагаемых изменений составит 197 070,8 тыс. руб.**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**По разделу 05 расходы в целом предлагается увеличить на 2 367,7 тыс. руб. в рамках программных мероприятий. По подразделам изменения предлагается внести следующим образом: (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Подраздел | Бюджет МО Щекинский район № 68/593 от 15.06.2018г. | Проект бюджета | Предлага-емые изменения |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 7 296,9 | 5 968,4 | -1 308,5 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 78 057,7 | 81 729,7 | +3 672,0 |
| Благоустройство | 0503 | 38 790,7 | 38 794,9 | +4,2 |
| Итого по разделу 05 | **05** | **124 125,3** | **126 493,0** | **2 367,7** |

Предполагается уменьшить расходы по подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** на 1 308,5 тыс. руб. в рамках муниципальной программы «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район», в том числе:* за счет уменьшения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Проведение ремонтов многоквартирных домов и зданий муниципального образования Щекинский район» на 690,6 тыс. руб., в том числе:

- уменьшены объемы бюджетных ассигнований: * в рамках мероприятия «Проведение ремонтов муниципального жилищного фонда Щекинского района» на 184,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшаются в связи с отсутствием потребности;
* в рамках мероприятия «Установка счетчиков энергоресурсов в муниципальных квартирах МО Щекинский район» на 150,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшаются в связи с отсутствием заявителей;
* в рамках мероприятия «Взносы на капитальный ремонт общего имущества МКД по помещениям, находящимся в собственности МО Щекинский район» на 413,7 тыс. руб. Ассигнования скорректированы в связи с инвентаризацией жилого фонда и актуализацией сведений о жилых и нежилых помещениях;
* в рамках мероприятия «Реализация проекта «Народный бюджет» на 42,9 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшаются в связи с отсутствием потребности, денежные средства возвращены жертвователю;

- увеличены объемы бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Проверка сметной документации» на 100,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены в связи с необходимостью проверки сметных расчетов по объектам, планируемым к включению в государственные программы Тульской области;
	+ за счет корректировки бюджетных ассигнований на 617,9 по следующим основным мероприятиям:

- увеличены объемы бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Межбюджетные трансферты муниципальным образованиям Щекинского района» на 382,1 тыс. руб. Согласно потребности муниципальных образований на ремонт муниципальных квартир, находящихся в пользовании малоимущих граждан, граждан, являющихся инвалидами и безусловной необходимостью исполнения судебных решений.

- уменьшены объемы бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Расселение домов, признанных аварийными» на 1 000,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшены в связи с тем, что МО Щекинский район не включен в государственную программу Тульской области «Переселение из аварийного жилищного фонда» на 2018 год;

 Уточненный план по подразделу 0501 с учетом предлагаемых изменений составит 5 968,4 тыс. руб.Предполагается увеличить расходы по подразделу **0502 «Коммунальное хозяйство»** на 3 672,0 тыс. руб. в рамках муниципальной программы «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район», в том числе:* + за счет уменьшения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Модернизация и капитальный ремонт объектов коммунальной инфраструктуры» на 2 661,8 тыс. руб., в том числе:

- уменьшены объемы бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия «Ремонт и строительство очистных сооружений и систем водоотведения» на 2 000,0 тыс. руб. (бюджетные ассигнования в размере 1 000,0 тыс. руб. снимаются в связи с тем, что планируемый ремонт очистных сооружений в п.Лазарево и с.Карамышево в 2018 году проводиться не будет; бюджетные ассигнования в размере 1 000,0 тыс. руб. снимаются в связи с тем, что проектные работы на строительство очистных сооружений с.Селиваново в 2018 году производиться не будут);
		- в рамках мероприятия «Ремонт, реконструкция и строительство объектов теплоснабжения» на 419,8 тыс. руб. Бюджетные ассигнования скорректированы согласно решению арбитражного суда Тульской области от 29.06.2018г. по делу №А68-2568/2016 ООО «Стройгазсервис» к администрации Щекинского района о взыскании задолженности;
		- в рамках мероприятия «Строительство станции очистки и обезжелезивания на артскважине дер.Ясная Поляна» на 553,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшены по факту выполненных работ на разработку проектно-сметной документации;

- увеличен объем бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия «Ремонт, содержание и строительство объектов водоснабжения» на 311,0 тыс. руб. Ассигнования увеличиваются на обустройство колодцев по результатам геосканирования;
	+ за счет уменьшения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Газификация населенных пунктов» на 4 475,9 тыс. руб., в том числе:

- уменьшены объемы бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия «Газификация с.Супруты» на 4 307,0 тыс. руб. Газификация объекта включена в государственную программу Тульской области на 2019 год;
		- в рамках мероприятия «Газификация с.Сумароково» на 3,9 тыс. руб. Бюджетные ассигнования скорректированы по факту выполненных работ;
		- в рамках мероприятия «Газификация д.Захаровка, д.Каменка, д.Бегичево» на 53,9 тыс. руб. Бюджетные ассигнования скорректированы согласно заключенным контрактам;
		- в рамках мероприятия «Газификация д.Лукино» на 304,2 тыс. руб. Согласно планируемым к оплате в 2018 году работ по экспертизе проекта в сумме 600,0 тыс. руб. и 70,8 тыс. руб. за пересчет сметной стоимости;

- увеличены объемы бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Газификация д.Щекино» на 169,1 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение работ по пуску и врезке газа;
* в рамках мероприятия «Газификация д.Новоселки, д.Ягодное» на 24,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение проектно-изыскательских работ;
	+ за счет корректировки бюджетных ассигнований на 10 809,7 по следующим основным мероприятиям:

- увеличены объемы бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Повышение эффективности действия коммунального сектора» на 9 201,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличиваются с целью выделения субсидий на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение затрат МУП «Огаревское ЖКХ»;
* в рамках мероприятия «Техническое обслуживание газового оборудования» на 8,7 тыс. руб. Дополнительные средства запланированы на заключение муниципального контракта по обслуживанию газопровода д.Щекино;
* в рамках мероприятия «Организация электроснабжения, водоснабжения и водоотведения в границах поселения» на 1 800,0 тыс. руб. Ассигнования увеличены для проведения ремонта участков водоснабжения д.Сорочинка и с.Никольское;

- уменьшены объемы бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства» на 200,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшены в связи с отсутствием потребности.

 Уточненный план по подразделу 0502 с учетом предлагаемых изменений составит 81 729,7 тыс. руб.Предполагается увеличить расходы по подразделу **0503 «Благоустройство»** на 4,2 тыс. руб. в рамках муниципальной программы «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район» финансирование мероприятия «Формирование современной городской среды». Ассигнования увеличены на проведение дополнительных работ, не попадающих под софинансирование в рамках государственной программы «Формирование современной городской среды в Тульской области».Уточненный план по подразделу 0503 с учетом предлагаемых изменений составит 38 794,9 тыс. руб.Уточненный план по разделу 05 с учетом предлагаемых изменений составит 126 493,0 тыс. руб.**Раздел 07 «Образование»**По разделу 07 расходы предлагается увеличить на 32 568,6 тыс. руб. в рамках программных мероприятий. По подразделам изменения предлагается внести следующим образом: (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Подраздел | Бюджет МО Щекинский район № 68/593 от 15.06.2018г. | Проект бюджета | Предлага-емые изменения |
| Дошкольное образование | 0701 | 392 509,9 | 402 246,5 | +9 736,6 |
| Общее образование | 0702 | 623 318,5 | 638 968,0 | +15 649,5 |
| Дополнительное образование | 0703 | 141 413,0 | 145 977,2 | +4 564,2 |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 0705 | 20,6 | 48,4 | +27,8 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 28 524,8 | 28 524,8 | 0,0 |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 13 659,0 | 16 249,5 | +2 590,5 |
| Итого по разделу | **07** | **1 199 445,8** | **1 232 014,4** | **+32 568,6** |

По подразделу **0701 «Дошкольное образование»** расходы увеличиваются на 9 736,6 тыс. руб., в том числе:* + за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Развитие образования и архивного дела в муниципальном образовании Щекинский район» на 8 526,5 тыс. руб., в том числе:

- увеличены объемы бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» на 3 313,7 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены в связи с уточнением нормативных затрат на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг и нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений;
		- в рамках мероприятия «Проведение капитального ремонта муниципальными учреждениями» на 2 211,1 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение капитального ремонта в дошкольных образовательных организациях в целях повышения качества предоставления муниципальных услуг в сфере дошкольного образования;
		- в рамках мероприятия «Реализация комплекса противопожарных мероприятий» на 1 818,3 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение монтажа аварийного освещения, ремонта пожарных лестниц, работ по пожарной безопасности в соответствии с ГОСТом РФ, испытание пожарных лестниц и др.;
		- в рамках мероприятия «Строительство детского сада в г.Щекино (проектная мощность 160 мест, в т.ч. 40 мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет), в т.ч. ПИР, снос, ликвидация сооружений, зданий в границах строительной площадки» на 900,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий по сносу детского сада перемещены с администрации Щекинского района;
		- в рамках мероприятия «Организация подвоза учащихся» в сумме 283,4 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены в связи с передачей автобуса в оперативное управление МДОУ БУ «Д/с №49» для подвоза детей согласно постановлению администрации Щекинского района от 10.08.2018г. №8-1069 «Об изъятии из казны муниципального образования Щекинский район имущества и передаче в оперативное управление муниципальному дошкольному образовательному учреждению «Лазаревский детский сад общеразвивающего вида №49»;
	+ за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Энерносбережение в системе образования Щекинского района» на 93,2 тыс. руб., в рамках мероприятия «Проверка, ремонт и замена узлов учета энергоносителей». Бюджетные ассигнования увеличены на проведение работ по ремонту, поверке, замене приборов учета;
	+ за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма» на 1 116,9 тыс. руб. в рамках мероприятия «Профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма». Бюджетные ассигнования в размере 115,3 тыс. руб. увеличены на реализацию мероприятий по ремонту и установке камер видеонаблюдения. Ассигнования в размере 1 001,6 тыс. руб. увеличены на установку ограждения в МДОУ «Д/с №6».

Уточненный план по подразделу 0701 с учетом предлагаемых изменений составит 402 246,5 тыс. руб.По подразделу **0702 «Общее образование»** расходы увеличиваются на 15 649,5 тыс. руб., в том числе:* + за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Развитие общего образования» на 14 937,8 тыс. руб., в том числе:
		- в рамках мероприятия «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» на 9 415,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены в связи с уточнением нормативных затрат на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг и нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений;
		- в рамках мероприятия «Проведение капитального ремонта муниципальными учреждениями» на 2 380,6 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение капитального ремонта в общеобразовательных организациях в целях повышения качества предоставления муниципальных услуг в сфере общего образования;
		- в рамках мероприятия «Организация питания льготных категорий воспитанников» на 282,3 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на питание льготных категорий учащихся в связи с увеличением численности детей;
		- в рамках мероприятия «Реализация комплекса противопожарных мероприятий» на 2 095,3 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение работ по монтажу аварийного освещения, установку противопожарных дверей, установку пожарной сигнализации, работ по пожарной безопасности в соответствии с ГОСТом РФ, испытание пожарных лестниц и пр.;
		- в рамках мероприятия «Организация подвоза учащихся» на 764,6 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на реализацию мероприятий, связанных с подвозом детей;
	+ за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта» на 409,8 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на капитальный ремонт раздевалок спортзала МБОУ «СШ №6», в том числе:

- уменьшен объем бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия «Капитальный ремонт, в том числе изготовление ПИР спортивных залов общеобразовательных организаций, оснащение спортивных площадок, залов и стадионов, реконструкция стадионов» на 2 484,8 тыс. руб. Бюджетные ассигнования перемещаются в целях уточнения применения бюджетной классификации;

- увеличен объем бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия «Создании в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физической культурой и спортом» на 2 894,6 тыс. руб. Бюджетные ассигнования перемещаются в целях уточнения применения бюджетной классификации;
	+ за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Энергосбережение в системе образования Щекинского района» на 174,7 тыс. руб. в рамках мероприятия «Проверка, ремонт и замена узлов учета энергоносителей». Бюджетные ассигнования увеличены на реализацию мероприятий по ремонту и установке камер видеонаблюдения;
	+ за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма» на 127,2 тыс. руб. в рамках мероприятия «Профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма». Бюджетные ассигнования увеличены на проведение работ по замене приборов учета;

Уточненный план по подразделу 0702 с учетом предлагаемых изменений составит 638 968,0 тыс. руб.По подразделу **0703 «Дополнительное образование детей»** расходы увеличиваются на 4 564,2тыс. руб., в том числе:* + за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Развитие дополнительного образования» на 2 959,6 тыс. руб., в том числе:
		- в рамках мероприятия «Развитие дополнительного образования» на 1 391,9 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены в связи с уточнением нормативных затрат на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг и нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений, в том числе на реализацию Указа Президента РФ от 07 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников в связи с изменением динамики показателей с 28 858,0 руб. до 29 818,0 руб.;
		- в рамках мероприятия «Проведение капитального ремонта муниципальными учреждениями» на 962,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение капитального ремонта в учреждениях дополнительного образования в целях повышения качества предоставления муниципальных услуг в сфере дополнительного образования;
		- в рамках мероприятия «Реализация комплекса противопожарных мероприятий» на 603,3 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение работ по монтажу аварийного освещения, установку противопожарных дверей, установку пожарной сигнализации, работ по пожарной безопасности в соответствии с ГОСТом РФ, испытание пожарных лестниц и пр.;
		- в рамках мероприятия «Организация и проведение спортивных мероприятий различного уровня» на 2,4 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на организацию и проведение спортивных мероприятий;
	+ за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Сохранение и развитие системы художественного и музыкального образования» на 1 474,6 тыс. руб., в том числе:
		- в рамках мероприятия «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений» на 1 384,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены в связи с уточнением нормативных затрат на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг и нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений, в том числе на реализацию Указа Президента РФ от 07 мая 2012 г. №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников в связи с изменением динамики показателей с 28 858,0 руб. до 29 818,0 руб.;
		- в рамках мероприятия «Реализация комплекса противопожарных мероприятий» на 90,6 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение инструментального контроля системы АПС, замену АПС в МАУДОД «Первомайская ДШИ», в том числе 120,0 тыс. руб. перемещены на муниципальную программу «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании Щекинский район»;
	+ РФ Р за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Энергосбережение в системе образования Щекинского района» на 10,0 тыс. руб., в рамках мероприятия «Поверка, ремонт и замена узлов учета энергоносителей». Бюджетные ассигнования увеличены на проведение работ по поверке приборов учета;
	+ за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Энергоэффективность в учреждениях, подведомственных комитету по культуре, молодежной политике и спорту администрации муниципального образования Щекинский район» на 120,0 тыс. руб. в рамках мероприятия «Внедрение энергосберегающих технологий». Бюджетные ассигнования увеличены на проведение работ по замене оконных блоков в МБУ ДО «ДШИ №2» за счет перемещения с противопожарных мероприятий муниципальной программы «Развитие культуры в муниципальном образовании Щекинский район»; за

Уточненный план по подразделу 0703 с учетом предлагаемых изменений составит 145 977,2 тыс. руб.По подразделу **0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»** расходы увеличиваются на 27,8 тыс. руб. за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальной программы» в рамках муниципальной программы «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район». Бюджетные ассигнования увеличены на расходы, связанные с обучением работников МКУ «УКС Щекинского района». Уточненный план по подразделу 0705 с учетом предлагаемых изменений составит 48,4 тыс. руб.По подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** расходы увеличиваются на 2 590,5 тыс. руб. за счет увеличения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Обеспечение организации предоставления услуг в сфере образования», в том числе:- уменьшен объем бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений – МКУ «Центр обеспечения деятельности системы образования Щекинского района» на 286,9 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшены в связи со сложившейся экономией по фонду оплаты труда и сокращением штатной единицы заместителя директора МКУ «ЦОД Щекинского района»

- увеличен объем бюджетных ассигнований:* + - в рамках мероприятия « Обеспечение деятельности органов местного самоуправления» на 199,4 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены в связи с доведением до норматива формирования расходов на оплату труда;
		- в рамках мероприятия «Дополнительные мероприятия на реализацию Указа Президента РФ от 07 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников» на 2 677,3 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на дополнительные мероприятия на реализацию Указа Президента РФ от 07 мая 2012 г. №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников в связи с изменением динамики показателей с 28 858,0 руб. до 29 818,0 руб.

Уточненный план по подразделу 0709 с учетом предлагаемых изменений составит 16 249,5тыс. руб.Уточненный план по разделу 07 с учетом предлагаемых изменений составит 1 232 014,4тыс. руб.**Раздел 08 «Культура, кинематография и средства массовой информации»**По разделу 08 расходы предлагается увеличить на 2 749,0тыс. руб. в рамках программных мероприятий (за счет собственных средств бюджета). По подразделам изменения предлагается внести следующим образом: (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Подраздел | Бюджет МО Щекинский район № 68/593 от 15.06.2018г. | Проект бюджета | Предлага-емые изменения |
| Культура | 0801 | 26 124,8 | 26 403,2 | +278,4 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 6 139,8 | 8 610,4 | +2 470,6 |
| Итого по разделу | **08** | **32 264,6** | **35 013,6** | **2 749,0** |

По подразделу **0801 «Культура»** объем расходов увеличен на 278,4 тыс. руб., в том числе:* + за счет изменения бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы «Развитие библиотечного дела в муниципальном образовании Щекинский район» на 278,4 тыс. руб., в том числе:

- увеличен объем бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Оказание муниципальных услуг в сфере культуры» на 275,4 тыс. руб. За счет увеличения бюджетных ассигнований на 216,9 тыс. руб. на дополнительные мероприятия на реализацию Указа Президента РФ от 07 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников в связи с изменением динамики показателей с 24 529,3 руб. до 25 345,3 руб., а также за счет увеличения бюджетных ассигнований на 58,5 тыс. руб. на обеспечение текущей деятельности МКУК «Щекинская межпоселенческая центральная библиотека», в том числе на приобретение стеллажей библиотечных для Крапивенского сельского филиала;
* в рамках мероприятия «Реализация комплекса противопожарных мероприятий» на 3,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на проведение инструментального контроля системы АПС;
* в рамках мероприятия «Закон Тульской области «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки работников муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов» на 17,5 тыс. руб. Бюджетные ассигнования на реализацию Законов Тульской области увеличены в соответствии с ожидаемой оценкой исполнения;
* в рамках мероприятия «Оплата дополнительного отпуска работникам муниципальных библиотек (структурных подразделений)» на 6,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования на реализацию Законов Тульской области увеличены в соответствии с ожидаемой оценкой исполнения;

- уменьшен объем бюджетных ассигнований:* в рамках основного мероприятия «Создание условий для развития культуры» на 23,5 тыс. руб. Бюджетные ассигнования бюджетам поселений на реализацию Законов Тульской области уменьшены согласно ожидаемой оценке исполнения.

Уточненный план по подразделу 0801 с учетом предлагаемых изменений составит 26 403,2тыс. руб.По подразделу **0804 «Культура»** объем расходов увеличен на 2 470,6 тыс. руб. за счет изменения бюджетных ассигнований в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальной программы», в том числе:- уменьшен объем бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления» на 160,9 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшены в связи со сложившейся экономией по фонду оплаты труда;

- увеличен объем бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Дополнительные меры на реализацию Указа Президента РФ от 07 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников» на 2 631,5 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на дополнительные мероприятия на реализацию Указа Президента РФ от 07 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников в связи с изменением динамики показателей с 28 858,0 руб. до 29 818,0 руб. в сфере дополнительного образования и с 24 529,3 руб. до 25 345,3 руб. в сфере культуры.

Уточненный план по подразделу 0804 с учетом предлагаемых изменений составит 8 610,4 тыс. руб.Уточненный план по разделу 07 с учетом предлагаемых изменений составит 35 013,6 тыс. руб.**Раздел 10 «Социальная политика»** По разделу 10 плановые назначения уменьшены на 19 651,6 тыс. руб. По подразделам изменения предлагается внести следующим образом: (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Подраздел | Бюджет МО Щекинский район № 68/593 от 15.06.2018г. | Проект бюджета | Предлага-емые изменения |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 4 714,8 | 4 714,8 | 0,0 |
| Социальное обеспечение | 1003 | 37 877,9 | 17 413,0 | -20 464,9 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 22 063,7 | 22 063,7 | 0,0 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 2 671,8 | 3 485,1 | +813,3 |
| Итого по разделу |  | **67 328,2** | **47 676,6** | **-19 651,6** |

По подразделу **1003 «Социальное обеспечение населения»** объем расходов уменьшен на 20 464,9 тыс. руб. Увеличивается объем бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Социальная поддержка отдельных категорий населения Щекинского района» на 20 464,9 тыс. руб., в том числе:

- уменьшен объем бюджетных ассигнований:* на публичные нормативные социальные выплаты гражданам на 300,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования уменьшены в связи с отсутствием заявлений граждан;
* на реализацию мероприятий по оказанию дополнительной меры социальной поддержки в виде предоставляемой гражданам компенсации оплаты коммунальных услуг за отопление и горячее водоснабжение (подогрев воды) в случае роста тарифа на тепловую энергию более чем в два раза на 20 274,9 тыс. руб. Бюджетные ассигнования перемещены на подраздел 01 13 в целях уточнения применения бюджетной классификации;

- увеличен объем бюджетных ассигнований:* на управление резервным фондом администрации Щекинского района на 110,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены за счет средств резервного фонда муниципального образования Щекинский район в соответствии с постановлениями администрации Щекинского района.

Уточненный план по подразделу 1003 с учетом предлагаемых изменений составит 17 413,0 тыс. руб.По подразделу **1006 «Другие вопросы в области социальной политики»** объем расходов увеличен на 813,3 тыс. руб. за счет изменения бюджетных ассигнований в рамках мероприятия «Формирование доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения». Бюджетные ассигнования увеличиваются на основании уведомления министерства финансов Тульской области.Уточненный план по подразделу 1006 с учетом предлагаемых изменений составит 3 485,1 тыс. руб.Уточненный план по разделу с учетом предлагаемых изменений составит 47 676,6 тыс. руб.**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»**По разделу 11 плановые назначения предлагается увеличить на 1 906,7тыс. руб. По подразделу **1102 «Массовый спорт»** объем расходов увеличен на 1 906,7 тыс. руб., в том числе:* в рамках мероприятия «Строительство футбольного поля с искусственным покрытием в п.Первомайский для МОУ ДОД «ДЮСШ №1» на 600,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличиваются на строительство футбольного поля для МОУ ДОД «ДЮСШ №1» в соответствии с постановлением администрации Щекинского района от 03.08.2018г. №8-1031 «О внесении изменений в постановление администрации Щекинского района от 22.01.2014г. №1-90 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Щекинский район «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании Щекинский район»;
* в рамках мероприятия «Строительство футбольного поля с искусственным покрытием на стадионе «Спартак» г.Щекино Тульской области для МОУ ДОД «ДЮСШ №1», в том числе ПИР» на 15,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличиваются на проведение проверки сметы на строительство футбольного поля на стадионе «Спартак»;
* в рамках мероприятия «Устройство хоккейной площадки в парке «Лесная поляна» на 1 291,7 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на устройство хоккейной площадки в парке «Лесная поляна» с учетом доли софинансирования 30,81% с целью включения в Государственную программу.

Уточненный план по подразделу 1102 с учетом предлагаемых изменений составит 3 893,7 тыс. руб.Уточненный план по разделу с учетом предлагаемых изменений составит 4 146,7 тыс. руб. Дефицит бюджета муниципального образования Щекинский районДефицит бюджета района в 2018 году относительно показателя, утвержденного решением Собрания представителей Щекинского района от 19.12.2017 г. № 60/487 «О бюджете муниципального образования Щекинский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. от 15.06.2018 №68/593) изменится на 663,5 тыс. руб. и составит 111 021,60 тыс. руб.**Анализ приложения № 5 по реализации решений Собрания представителей муниципального образования Щекинский район.**Объем бюджетных ассигнований на 2018 год на реализацию решений Собрания представителей муниципального образования Щекинский район сокращается на 17,7 тыс. руб. или 0,1%, в том числе:* исключаются ассигнования на выполнение Решения Собрания представителей Щекинского района от 17.04.2015г. №10/53 «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, проживающих на территории муниципального образования Щекинский район» в сумме 300,0 тыс. руб. Согласно пояснительной записки, представленной одновременно с проектом Решения, причиной для снятия финансирования указано на отсутствие заявителей на получение материальной поддержки;
* увеличиваются ассигнования по выполнению Решения Собрания представителей Щекинского района от 17.04.2015г. № 10/52 «О дополнительной мере социальной поддержки отдельных категорий обучающихся общеобразовательных организаций Щекинского района» на 282,3 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены на питание льготных категорий учащихся в связи с увеличением численности детей.

 С учетом предлагаемых изменений уточненный план по ассигнованиям на 2018 год составит 25 393,8 тыс. руб. На плановый период 2019 и 2020 годы бюджетные ассигнования не изменяются и остаются на прежнем уровне 9 194,9 тыс. руб. на 2019 год и 5 140,0 тыс. руб. на 2020 год. **Муниципальные программы**Объем расходов бюджета района на реализацию муниципальных программ относительно показателей, утвержденных решением Собрания представителей Щекинского района «О бюджете муниципального образования Щекинский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. от 15.06.2018 г.), увеличен на 54 407,0 тыс. руб. и составил 1 946 181,8 тыс. руб. (94,6% в общем объеме расходов бюджета района на 2018 год).**Анализ приложения №7 по реализации муниципальных программ.**Изменение объемов бюджетных ассигнований предусматривается по 12 муниципальным программам из 18 на сумму 54 407,0 тыс. руб., в том числе:Увеличение бюджетных ассигнований предполагается по 10 муниципальным программам на сумму 55 490,2 тыс. руб., в том числе:1. «Развитие образования и архивного дела в муниципальном образовании Щекинский район» на 29 095,4 тыс. руб. или на 2,6% от утвержденного плана;
2. «Развитие культуры в муниципальном образовании Щекинский район» на 4 223,6 тыс. руб. или на 5,2 % от утвержденного плана;
3. «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании Щекинский район» на 2 316,5 или на 38,4 % от утвержденного плана;
4. «Социальная поддержка населения в муниципальном образовании Щекинский район» на 513,3 тыс. руб. или на 0,9 % от утвержденного плана;
5. «Управление муниципальными финансами муниципального образования Щекинский район» на 450,8 тыс. руб. или на 0,8% от утвержденного плана;
6. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании Щекинский район» на 397,9 тыс. руб. или на 7,3% от утвержденного плана;
7. «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования Щекинский район» на 14 762,5 тыс. руб. или на 39,0 % от утвержденного плана;
8. «Повышение общественной безопасности населения на территории муниципального образования Щекинский район» на 1 244,1 тыс. руб. или на 20,6 % от утвержденного плана;
9. «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район» на 2 456,1 тыс. руб. или на 1,7% от утвержденного плана;
10. «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления Щекинского района» на 30,0 тыс. руб. или 3,1% от утвержденного плана.

Уменьшение бюджетных ассигнований предполагается по 2 муниципальным программам на сумму 1 083,1 тыс. руб., в том числе по муниципальным программам:1. «Модернизация и развитие автомобильных дорог, повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Щекинский район» на 78,6 тыс. руб.;
2. «Градорегулирование на территории муниципального образования Щекинский район» на 1 004,6 тыс. руб. или на 38,5% от утвержденного плана.

**Изменение показателей планового периода**В основу уточнения бюджета муниципального образования на 2019 - 2020 годы положено уточнение доходов и расходов за счет средств бюджета муниципального образования Щекинский район, средств бюджета Тульской области, перераспределение бюджетных ассигнований между разделами, подразделами, целевыми статьями, группами и подгруппами видов расходов бюджета района в соответствии с бюджетным законодательством.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Основные характеристики** | **Решение от 15.06.2018г.****№ 68/593**тыс. руб. | **Проект Решения,**тыс. руб. | **Отклонения** |
| тыс. руб. | % |
| ***2019 год*** |
| Доходы | 1 531 567,1 | 1 687 108,6 | 155 541,5 | 10,2 |
| Расходы | 1 588 527,7 | 1 741 960,8 | 153 433,1 | 9,7 |
| Дефицит(-) | -56 960,6 | -54 852,2 | 2 108,4 |  |
| ***2020 год*** |
| Доходы | 1 569 183,2 | 1 579 865,3 | 10 682,1 | 0,7 |
| Расходы | 1 589 275,0 | 1 599 957,1 | 10 682,1 | 0,7 |
| Дефицит(-) | -20 091,8 | -20 091,8 | 0,0 |  |

**Доходы бюджета муниципального образования Щекинский район на плановый период 2019 и 2020 годов.**Налоговые и неналоговые доходы за 2018 и 2019 годы уточняются в сторону увеличения на 12 877,8 тыс. руб. и 10 682,1 тыс. руб. соответственно.Уточнение произведено на основании уточненных плановых назначений по данным главных администраторов доходов бюджета. С учетом предполагаемых изменений план по налоговым и неналоговым доходам на 2019 год составит 617 169,0 тыс. руб., на 2020 год 628 504,2 тыс. руб.Объём безвозмездных поступлений на 2019 уточняется в сторону увеличения на 142 663,7 тыс. руб. На 2020 год Объём безвозмездных поступлений не изменился.С учетом предполагаемых изменений план по безвозмездным поступлениям на 2019 год составит 1 069 939,6 тыс. руб., на 2020 год 951 361,1 тыс. руб.**Расходы бюджета муниципального образования Щекинский район на плановый период 2019 и 2020 годов.** Расходная часть бюджета увеличена в 2019 году на 153 433,1 тыс. руб. и на 10 682,1 тыс. руб. в 2020 году и составила: на 2019 год – 1 741 960,8 тыс. руб.;на 2019 год – 1 599 957,1 тыс. руб.**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**Расходы по разделу 01 корректируются в 2019 году в сторону увеличения на 4 054,9 тыс. руб. **по подразделу 0113** **«Другие общегосударственные вопросы»**. Бюджетные ассигнования перемещены с подраздела 1003 в целях уточнения применения бюджетной классификации.**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**Расходы бюджета муниципального образования Щекинский район на 2019 год по разделу 05 предлагается увеличить на 16 663,7 тыс. руб., на 2020 год на 10 682,1 тыс. руб.**По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»** расходы на 2019 и 2020 годы предполагается увеличить в 2019 году на 10 000,0 тыс. руб. и в 2020 году на 10 682,1 тыс. руб. Бюджетные ассигнования увеличены с целью подготовки заявки в Правительство Тульской области о включении в программу «Переселение из аварийного жилищного фонда». **По разделу 0502** **«Коммунальное хозяйство»** расходы на 2019 год предлагается увеличить на 6 663,7 тыс. руб., в том числе:- уменьшены объемы бюджетных ассигнований:* в рамках мероприятия «Ремонт, содержание и строительство объектов водоснабжения» на 4 000,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования перемещены на мероприятие «Расселение домов, признанных аварийными»;
* в рамках мероприятия «Газификация с.Супруты» на 4 033,8 тыс. руб. Бюджетные ассигнования перемещены на целевую статью 12205S0320 с целью обеспечения софинансирования в рамках подпрограммы «Газификация населенных пунктов Тульской области на 2014 – 2021 годы»;
* в рамках мероприятия «Повышение эффективности действия коммунального сектора» на 6 000,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования перемещены на мероприятие «Расселение домов признанных аварийными»;

- увеличены объемы бюджетных ассигнований:* за счет софинансирования в рамках подпрограммы «Газификация населенных пунктов Тульской области на 2014 – 2021 годы» на 13 050,0 тыс. руб., в том числе:
* на 9 016,2 тыс. руб. уведомление министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Тульской области о предоставлении субсидий;
* на 4 033,8 тыс. руб. бюджетные ассигнования перемещены с целевой статьи 1220545363 с целью обеспечения софинансирования в рамках подпрограммы «Газификация населенных пунктов Тульской области на 2014 – 2021 годы»;
* за счет софинансирования в рамках подпрограммы «Газификация населенных пунктов Тульской области на 2014 – 2021 годы» на 7 647,5 тыс. руб. Уведомление министерства строительства жилищно-коммунального хозяйства Тульской области о предоставлении субсидий.

**Раздел 07 «Образование»****По подразделу 0701 «Дошкольное образование»**общий объем расходов увеличен в 2019 году на 126 000,0 тыс. руб., в рамках муниципальной программы «Развитие образования и архивного дела в муниципальном образовании Щекинский район», подпрограмма «Развитие дошкольного образования». Бюджетные ассигнования увеличены за счет средств бюджета Тульской области на основании распоряжения Правительства Тульской области от 28.05.2018г. № 343-р «Об утверждении распределения иных межбюджетных трансфертов из бюджета Тульской области бюджетам муниципальных районов (городских округов) Тульской области на финансовое обеспечение мероприятий по созданию в субъектах Российской Федерации дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования».**Раздел 10 «Социальная политика»****По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»**общий объем расходов уменьшен в 2019 году на 4 054,9 тыс. руб., в рамках муниципальной программы «Социальная поддержка населения в муниципальном образовании Щекинский район», подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий населения». Бюджетные ассигнования перемещены на подраздел 0113 в целях уточнения применения бюджетной классификации.**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»****По подразделу 1102 «Массовый спорт»**общий объем расходов увеличен в 2019 году на 10 769,4 тыс. руб., в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании Щекинский район», подпрограмма «Строительство и реконструкция объектов спортивного назначения». Бюджетные ассигнования предусмотрены в целях софинансирования расходов в размере 30,9% от сметной стоимости объекта.**Раздел 13 «Обслуживание государственного** **и муниципального долга»** **По подразделу 1301 «Обслуживание государственного и муниципального долга»** общий объем расходов увеличен в 2019 году на 574,2 тыс. руб., в 2020 году на 897,1 тыс. руб. в рамках мероприятия «Расходы на обслуживание муниципального долга». Отклонения связаны с внесением изменений в программу муниципальных заимствований в части объемов привлечения коммерческих кредитов.**Условно утвержденные расходы** в 2019 году уменьшены на 574,2 тыс. руб., в 2020 году на 897,1 тыс. руб. и составили 3,0% и 5,4% от общего объема расходов бюджета без учета расходов, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение, соответственно. Дефицит бюджета муниципального образования Щекинский районДефицит бюджета района в 2019 году относительно показателя, утвержденного решением Собрания представителей Щекинского района от 19.12.2017 г. № 60/487 «О бюджете муниципального образования Щекинский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. от 15.06.2018 №68/593) сократился на 2 108,4 тыс. рублей и составил 54 852,2 тыс. руб. или 8,9% к объему доходов без учета безвозмездных поступлений. В результате сокращения размера дефицита бюджета уменьшен объем привлечения коммерческих кредитов.В 2020 году дефицит не изменился.**Муниципальные программы**Объем расходов бюджета района на реализацию муниципальных программ относительно показателей, утвержденных решением Собрания представителей Щекинского района «О бюджете муниципального образования Щекинский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. от 15.06.2018 г.), увеличен в 2019 году на 154 007,3 тыс. руб. и составил 1 634 947,8 тыс. руб. (93,9% в общем объеме расходов бюджета района на 2019 год) в 2020 году на 11 579,2 тыс. руб. и составил 1 478 898,0 тыс. руб. (92,4% в общем объеме расходов бюджета района на 2020 год).**Анализ приложения №9 по реализации муниципальных программ.**Изменение объемов бюджетных ассигнований предусматривается:* в 2019 году по 4 муниципальным программам из 18 на сумму 154 007,3 тыс. руб., в том числе:
1. «Развитие образования и архивного дела в муниципальном образовании Щекинский район» на 126 00,0 тыс. руб. или на 11,3% от утвержденного плана;
2. «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании Щекинский район» на 10 769,4 тыс. руб. или свыше 100,0 % от утвержденного плана;
3. «Управление муниципальными финансами муниципального образования Щекинский район» на 574,2 тыс. руб. или на 0,9% от утвержденного плана;
4. «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район» на 16 663,7 тыс. руб. или на 26,7% от утвержденного плана;
* в 2020 году по 2 муниципальным программам из 18 на сумму 11 579,2 тыс. руб., в том числе:
1. «Управление муниципальными финансами муниципального образования Щекинский район» на 897,1 тыс. руб. или на 1,3% от утвержденного плана;
2. «Улучшение жилищных условий граждан и комплексное развитие коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании Щекинский район» на 10 682,1 тыс. руб. или на 27,2% от утвержденного плана.

**Выводы по результатам проведенного анализа**: Все замечания по Проекту Решения и технические ошибки устранены администрацией в процессе подготовки Заключения. По результатам анализа представленного Проекта Решения Контрольно-счетная комиссия считает, что   представленный Проект Решения о внесении изменений в бюджет соответствует требованиям Бюджетного законодательства и считает возможным предложить Собранию представителей МО Щекинский район рассмотреть и утвердить представленный Проект Решения. Председатель Контрольно-счетной комиссииЩекинского района Е.П.ДобровольскаяИсп. Симошкина И.В.Тел. /48751/52340/ |
|  |