ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы района «О внесении изменений в бюджет муниципального образования «Катангский район» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 года

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МО «КАТАНГСКИЙ РАЙОН»

**Изменение доходной части бюджета МО «Катангский район» на 2018 год**

Проектом Решения думы предлагается увеличить общий объем прогнозируемых доходов бюджета МО «Катангский район» на 8 782 200,00 рублей и утвердить в сумме 547 369 480,28 рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы бюджета планируются в объеме 281 243 391,00 рублей.

Оценка прогнозных показателей доходов произведена на основании данных о динамике поступлений за январь - декабрь 2018 года, а также сведений главных администраторов доходов об ожидаемом поступлении доходов на 2018 год.

Проектом Решения Думы предлагается:

налог на доходы физических лиц увеличить на 1 115 955,00 рублей и утвердить в сумме 251 387 682,00 рублей;

налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения уменьшить на 1 688 000,00 рублей, и утвердить в сумме 1 795 000,00 рублей;

единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности уменьшить на 64 000,00 рублей и утвердить в сумме 1 190 000,00 рублей;

налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения уменьшить на 52 000,00 рублей и утвердить в сумме 56 000,00 рублей;

государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием увеличить на 335 500,00 рублей и утвердить в сумме 855 500,00 рублей;

доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки увеличить на 49 800,00 рублей и утвердить в сумме 177 800,00 рублей (заключение договор с физическими лицами);

доходы от использования имущества увеличить на 155 842,00 рублей и утвердить в сумме 605 842,00 рублей (заключение договоров по найму жилого помещения);

плату за негативное воздействие на окружающую среду увеличить на 60 621,00 рублей и утвердить в сумме 2 304 571,00 рублей;

доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества уменьшить на 19 050,00 рублей (отсутствие заключенных договоров);

доходы от оказания платных услуг уменьшить на 5 000,00 рублей и утвердить в сумме 155 000,00 рублей (снижение посещаемости культурно- массовых мероприятий);

доходы от компенсации затрат государства уменьшить на 179 500,00 рублей и утвердить в сумме 1 823 900,00 рублей (снижение посещаемости в детских садах);

доходы от реализации имущества увеличить на 2 280,00 рублей и утвердить в сумме 14 950,00 рублей (продажа транспортного средства УАЗ -31519);

доходы от продажи земельных участков уменьшить на 13 700,00 рублей и утвердить в сумме 151 300,00 рублей (отсутствие заключенных договоров);

штрафы, санкции, возмещение ущерба увеличить на 37 237 ,00 рублей и утвердить в сумме 541 117,00 рублей (увеличение поступлений по исполнительным листам и протоколам административных правонарушений);

прочие неналоговые доходы увеличить на 264 015,00 рублей и утвердить в сумме 2 118 629,00 рублей (восстановление выплат страхового обеспечения по ОСС на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за 2016-2017 год в сумме 14 015,00 рублей, поступление средств за хранение имущества в сумме 250 000,00 рублей).

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в бюджет МО «Катангский район» планируются в объеме 266 126 089,28 рублей, что на  8 782 200,00 рублей больше объема, утвержденного Решением Думы.

В соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и на основании данных главных администраторов доходов изменены следующие виды безвозмездных поступлений:

1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации увеличены на 8 682 200,00 рублей и утверждены в сумме 266 929 166,80 рублей в том числе:

субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований увеличить на 8 682 200,00 рублей и утвердить в сумме 171 340 700,00 рублей:

на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг 567 000,00 рублей;

на выполнение передаваемых полномочий субъектов минус 82 400,00 рублей в том числе:

социальная поддержка многодетных и малоимущих семьей минус 108 500,00 рублей;

государственные полномочия в области противодействия коррупции 12 600,00 рублей;

лицензирование розничной продажи алкогольной продукции 12 200,00 рублей;

хранение, комплектование, учет и использование архивных документов 1 300,00 рублей;

на получение общедоступного и бесплатного образования 12 403 600,00 рублей;

на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования минус 4 206 000,00 рублей;

2. Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов увеличить на 100 000,0 рублей и утвердить в сумме 3 260 000,00 рублей. Поступление от Благотворительного фонда развития Катангского района «Процветание» на приобретения оборудования и мебели в общежитие для молодых специалистов.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «КАТАНГСКИЙ РАЙОН»

Проектом решения Думы предлагается увеличение расходной части бюджета МО «Катангский район» на 19 941 200 рублей, из них за счет:

1. Увеличения расходной части районного бюджета за счет безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в размере  8 682 200 рублей, в том числе:

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование** | **Сумма (увеличение+; уменьшение -)** |
| Обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных организациях | -4 206 000,00 |
| Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях | 12 403 600,00 |
| Осуществление отдельных областных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям | -108 500,00 |
| Предоставление гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг | 567 000,00 |
| Осуществление областных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области | 1 300,00 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции | 12 200,00 |
| Осуществление отдельных областных государственных полномочий в области противодействия коррупции | 12 600,00 |
| **ИТОГО** | **8 682 200,00** |

2. Увеличения расходной части районного бюджета за счет прочих безвозмездных поступлений в размере 100 000,00 рублей (поступление от Благотворительного фонда развития Катангского района «Процветание») распределено на:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Рз Пр** | | **Получатель** | **Сумма (увеличение+; уменьшение -)** |
| **04** | **00** | **Национальная экономика** | **100 000,00** |
| 04 | 12 | МКУ «АХЧ» (приобретения оборудования и мебели в общежитие для молодых специалистов) | 100 000,00 |

3. Передвижка бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств между программами, целевыми статьями и разделами осуществлена на основании служебных записок главных распорядителей бюджетных средств.

4. Увеличение расходной части за счет бюджетного кредита на 11 159 000 рублей, распределено на:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Рз Пр** | | **Получатель** | **Сумма (увеличение+; уменьшение -)** |
| **01** | **00** | **Общегосударственные вопросы** | **4 486 665,62** |
| 01 | 04 | Администрация МО | 4 495 955,25 |
| 01 | 06 | Финансовое управление | -42 291,98 |
| 01 | 06 | КСП Катангского района | 33 002,35 |
| **04** | **00** | **Национальная экономика** | **3 122 906,36** |
| 04 | 12 | МКУ «АХЧ» | 2 957 339,65 |
| 04 | 12 | МКУ «ЕДДС» | 165 566,71 |
| **07** | **00** | **Образование** | **641 051,83** |
| 07 | 01 | МКДОУ ДС Радуга с. Ербогачен | -2 706,86 |
| 07 | 02 | МКОУ СОШ с. Подволошино | 11 225,65 |
| 07 | 02 | МКОУ СОШ с. Преображенка | -6 964,04 |
| 07 | 02 | МКОУ НШДС с. Ика | -9 016,87 |
| 07 | 02 | МКОУ СОШ с. Ербогачен | 457 997,69 |
| 07 | 03 | МКОУ ДО ДШИ | 220 876,32 |
| 07 | 03 | МКОУ ДО Катангский ЦДО | -179 508,64 |
| 07 | 09 | Прочий персонал МОО | 149 148,58 |
| **08** | **00** | **Культура, кинематография** | **2 908 376,19** |
| 08 | 01 | МКУК «ЦБС» | 1 408 863,43 |
| 08 | 01 | МКУ «КДО» | 1 487 023,45 |
| 08 | 01 | МКУК «Районный краеведческий музей имени В.Я. Шишкова» | -30 873,80 |
| 08 | 01 | МКУ Централизованная бухгалтерия» | 43 363,11 |
|  |  | **Итого** | **11 159 000,00** |