



**Российская Федерация  
Комитет по экономике и финансам  
Усольского муниципального района  
Иркутской области**

**Пояснительная записка**

к проекту решения Думы Усольского муниципального района Иркутской области  
«О внесении изменений в решение Думы Усольского муниципального района  
Иркутской области от 27 декабря 2022 года № 23 «Об утверждении бюджета  
Усольского муниципального района Иркутской области на 2023 год и на  
плановый период 2024-2025 годов»

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**Изменение доходной части бюджета муниципального района  
на 2023 год**

Проектом решения предлагается увеличить общий объем прогнозируемых доходов бюджета Усольского муниципального района Иркутской области на **94 972,85** тыс. рублей и утвердить в сумме **2 286 818,20** тыс. рублей.

**Налоговые и неналоговые доходы**

Налоговые и неналоговые доходы бюджета планируются в объеме **508 747,01** тыс. рублей, что больше на **27 042,79** тыс. рублей утвержденного бюджета.

Проектом решения предлагается:

- налог на доходы физических лиц увеличить на **18 258,46** тыс. рублей и утвердить в сумме **399 176,76** тыс. рублей;
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации уменьшить на **258,06** тыс. рублей и утвердить в сумме **6 286,47** тыс. рублей;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности утвердить в сумме **–(минус) 243,00** тыс. рублей;
- единый сельскохозяйственный налог увеличить на **6,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **21 198,00** тыс. рублей;
- государственную пошлину по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями увеличить на **167,49** тыс. рублей и утвердить в

сумме **467,49** тыс. рублей (в связи с поступившим уточненным прогнозом главного администратора доходов – Межрайонной ИФНС России № 21 по Иркутской области);

- государственную пошлину за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий в связи с отсутствием заключенных договоров на установку рекламных конструкций обнулить;
- проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны уменьшить на **0,2** тыс. рублей и утвердить в сумме **5,20** тыс. рублей;
- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов увеличить на **399,76** тыс. рублей и утвердить в сумме **476,11** тыс. рублей;
- доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) увеличить на **2 016,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **4 841,00** тыс. рублей;
- доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (по главному администратору – городские и сельские поселения Усольского муниципального района Иркутской области) увеличить на **250,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **1 750,00** тыс. рублей;
- доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (по главному администратору – управление по распоряжению муниципальным имуществом администрации Усольского муниципального района Иркутской области) увеличить на **849,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **1 659,00** тыс. рублей;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба в связи с фактическим поступлением и уточнением прогнозов главных администраторов доходов увеличить на **1 835,67** тыс. рублей и утвердить в сумме **8 704,65** тыс. рублей;
- прочие неналоговые доходы увеличить на **255,58** тыс. рублей и утвердить в сумме **260,58** тыс. рублей.

### **Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления в бюджет Усольского муниципального района Иркутской области планируются в объеме **1 778 071,19** тыс. рублей, что на **67 930,06** тыс. рублей больше объема, утвержденного решением о бюджете.

Проектом решения предлагается:

1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы в бюджет муниципального района увеличить на **67 930,06** тыс. рублей и утвердить в сумме **1 778 017,56** тыс. рублей, в том числе:
  - дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов увеличить на **16 803,20** тыс. рублей и утвердить в сумме **132 714,90** тыс. рублей;
  - субсидии местным бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей уменьшить на **53,70** тыс. рублей и утвердить в сумме

**5 624,15** тыс. рублей (Постановление Правительства Иркутской области от 22.11.2023 № 1055-пп);

- субсидии местным бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в Иркутской области уменьшить на **5 000,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **26 492,60** тыс. рублей (Постановление Правительства Иркутской области от 01.11.2023 № 960-пп);

- субсидии местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования в рамках государственной программы Российской Федерации "Развитие образования" уменьшить на **6 464,65** тыс. рублей и утвердить в сумме **22 311,15** тыс. рублей;

- субсидии местным бюджетам на приобретение школьных автобусов для обеспечения безопасности школьных перевозок и ежедневного подвоза обучающихся к месту обучения и обратно уменьшить на **114,70** тыс. рублей и утвердить в сумме **2 930,30** тыс. рублей;

- субсидии местным бюджетам на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1 - 4 классов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области увеличить на **344,50** тыс. рублей и утвердить в сумме **2 793,20** тыс. рублей;

- субсидии местным бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения уменьшить на **3 261,10** тыс. рублей и утвердить в сумме **13 787,20** тыс. рублей;

- субсидии местным бюджетам по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области увеличить на **115,70** тыс. рублей и утвердить в сумме **10 183,70** тыс. рублей;

- субсидии местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения муниципальных образовательных организаций в Иркутской области, в целях создания в них условий для развития агробизнес-образования утвердить в сумме **1 313,70** тыс. рублей (Постановление Правительства Иркутской области от 19.10.2023 № 911-пп);

- субвенции на осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав уменьшить на **403,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **1 847,00** тыс. рублей (Постановление Правительства от 29.11.2023 № 1077-пп);

- субвенции на осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий уменьшить на **20,60** тыс. рублей и утвердить в сумме **2 216,10** тыс. рублей;

- субвенции на осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности

поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений за счет средств областного бюджета увеличить на **10 954,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **182 995,26** тыс. рублей;

- субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных образовательных организациях увеличить на **24 935,20** тыс. рублей и утвердить в сумме **693 371,20** тыс. рублей;
- субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных и общеобразовательных организациях увеличить на **30 512,30** тыс. рублей и утвердить в сумме **428 561,40** тыс. рублей;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями уменьшить на **41,79** тыс. рублей и утвердить в сумме **11 930,33** тыс. рублей;
- иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области уменьшить на **1 689,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **37 917,80** тыс. рублей.

## **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

### ***Изменение расходной части бюджета муниципального района на 2023 год:***

Проектом решения предлагается увеличить расходную часть бюджета на **66 216,89** тыс. рублей, и утвердить в сумме **2 326 743,68** тыс. рублей, в том числе:

- по муниципальным программам Усольского района увеличение на **66 309,95** тыс. рублей,
- по непрограммным расходам уменьшение на **93,06** тыс. рублей.

### **Изменения по муниципальным программам Усольского района:**

**1. МП «Развитие системы образования Усольского района» увеличение на 51 436,74 тыс. рублей:**

ПП «Дошкольное, общее и дополнительное образование» увеличение на **51 533,81** тыс. рублей:

- увеличение субвенции на общее образование 24 935,20 тыс. рублей;
- увеличение субвенции на дошкольное образование 30 512,30 тыс. рублей;
- уменьшение иных МБТ на классное руководство 1 689,00 тыс. рублей;

- увеличение субсидии на приобретение средств обучения для развития агробизнеса 1 313,70 тыс. рублей;
- увеличение субсидии на двухразовое питание обучающихся с ОВЗ 115,70 тыс. рублей;
- увеличение субсидии на обеспечение питьевым молоком 344,50 тыс. рублей;
- уменьшение субсидии на модернизацию 2 613,62 тыс. рублей;
- уменьшение субсидии на бесплатное горячее питание 5 000,00 тыс. рублей;
- увеличение 468,00 тыс. рублей на ФОТ педагогических работников дополнительного образования;
- увеличение на укрепление материально технической базы учреждений на 2 310,00 тыс. рублей;
- увеличение на 375,30 тыс. рублей по народным инициативам, за счет изменения мероприятий (с МП «Развитие инфраструктуры в образовании»);
- увеличение на медосмотры 1 440,00 тыс. рублей;
- увеличение на продукты питания и доставку 230,00 тыс. рублей;
- уменьшение на 1 208,27 тыс. рублей внутренняя корректировка, в том числе экономия.

ПП «Развитие кадрового потенциала» увеличение на 48,55 тыс. рублей.

ПП «Развитие системы выявления и поддержки способностей и талантов у детей и подростков» уменьшение на 140,80 тыс. рублей.

ПП «Организация и обеспечение отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» уменьшение на **4,82** тыс. рублей.

**2. МП «Развитие сферы культуры Усольского района» увеличение на 1 005,50 тыс. рублей** (895,00 тыс. рублей на коммунальные услуги, 90,5 тыс. рублей на ремонт автомобиля и 20,00 тыс. рублей на ГСМ):

ПП «Развитие культурно - досуговых учреждений» увеличение на **1 541,93** тыс. рублей.

ПП «Развитие библиотечного дела» уменьшение на **1 092,00** тыс. рублей.

ПП «Развитие системы дополнительного образования» увеличение на 555,57 тыс. рублей.

**3. МП «Молодежь Усольского района» уменьшение на 128,35 тыс. рублей:**

ПП «Доступное жилье для молодых семей» уменьшение на **78,35** тыс. рублей, в том числе за счет ФБ и ОБ на 53,70 тыс. рублей и за счет местного бюджета на 24,65 тыс. рублей.

ОМ «Предоставление единовременной выплаты при одновременном рождении двух и более детей» уменьшение на **50,00** тыс. рублей.

**4. МП «Комплексное развитие сельских территорий» уменьшение на 42,30 тыс. рублей:**

- по ПП «Комплексное обустройство населенных пунктов объектами социальной инфраструктуры» уменьшение на **129,49** тыс. рублей;
- по ПП «Безопасность дорожного движения» уменьшение на **3 519,16** тыс. рублей (за счет уменьшения прогноза по акцизам на 258,06 тыс. рублей, за счет уменьшения субсидии из ОБ на ремонт дорог на 3 261,10 тыс. рублей);
- по ОМ «Благоустройство территории Усольского района» увеличение на **1 606,35** тыс. рублей, в том числе за счет платежей, уплачиваемых в целях возмещения вреда 1 606,80 тыс. рублей.
- по ОМ «Предоставление прочих МБТ муниципальным образованиям Усольского района» увеличение на 2 000,00 тыс. рублей (Белореченскому МО на софинансирование работ по проведению водопровода для жителей с.Мальта).

**5. МП «Обеспечение безопасности населения Усольского района» уменьшение на 18,62 тыс. рублей:**

- по ПП «Гражданская оборона и защита населения от чрезвычайных ситуаций».

**6. МП «Гражданская активность» увеличение на 59,38 тыс. рублей:**

- по ПП «Взаимодействие с общественностью» увеличение на 59,40 тыс. рублей;
- по ОМ «Поддержка местных инициатив» уменьшение на 0,02 тыс. рублей.

**7. МП «Развитие экономического потенциала и создание условий благоприятного инвестиционного климата» увеличение на 158,66 тыс. рублей:**

- по ПП «Формирование инвестиционного климата и развитие предпринимательства» уменьшение на 10,00 тыс. рублей;
- по ПП «Повышение эффективности управления муниципальным имуществом» увеличение на 148,66 тыс. рублей;
- по ПП «Развитие системы социально-трудовых отношений» увеличение на 20,00 тыс. рублей.

**8. МП «Развитие физической культуры и массового спорта» увеличение на 61,79 тыс. рублей:**

- по ОМ «Организация вовлечения населения в занятие физической культурой и массовым спортом».

**9. МП «Содержание и функционирование органов местного самоуправления» увеличение на 10 704,39 тыс. рублей:**

- по ПП «Обеспечение деятельности ОМСУ» уменьшение на **251,96** тыс. рублей, в том числе за счет:
- субвенция на осуществление полномочий по определению персонального состава комиссий по делам несовершеннолетних уменьшение на 403,00 тыс. рублей;

-увеличение на 151,04 тыс. рублей (прочее).

- по ПП «Управление муниципальными финансами» уменьшение на **10 954,00** тыс. рублей, за счет субвенции на осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений за счет средств областного бюджета;

-по ПП «Обеспечение деятельности МКУ «Управление учета и отчетности муниципальных учреждений» увеличение на **50,00** тыс. рублей;

-по ПП «Цифровое управление и информационная безопасность» уменьшение на **86,68** тыс. рублей;

-по ОМ «Выплата пенсий за выслугу лет» увеличение на **39,03** тыс. рублей.

**10. МП «Развитие инфраструктуры и обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям в образовательных учреждениях Усольского района» увеличение на 3 072,75 тыс. рублей:**

по ПП «Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных учреждениях» увеличение на **2 347,05** тыс. рублей, в том числе:

- уменьшение на 1 274,22 тыс. рублей за счет экономии по закрытым контрактам;

-уменьшение на 375,30 тыс. рублей по народным инициативам, за счет изменения мероприятий на МП «Развитие системы образования»;

-уменьшение субсидии на модернизацию 3 851,03тыс. рублей;

-устранение аварийных ситуаций и проведение текущих ремонтов увеличение на 2 247,60 тыс. рублей;

- увеличение на 5 600,00 тыс. рублей на коммунальные услуги;

по ПП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» увеличение на **599,50** тыс. рублей;

по ПП «Обеспечение пожарной безопасности в образовательных учреждениях» уменьшение на **180,00** тыс. рублей;

по ПП «Обеспечение безопасности в образовательных учреждениях от проявлений терроризма и экстремизма» уменьшение на **412,00** тыс. рублей;

по ПП «Обеспечение безопасности школьных перевозок детей» увеличение на **718,20** тыс. рублей.

**Итого увеличение по муниципальным программам: 66 309,95 тыс. рублей.**

**Непрограммные мероприятия уменьшение на 93,06 тыс. рублей:**

-уменьшение субвенции на осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечение деятельности административных комиссий на 20,60 тыс. рублей;

-уменьшение на 72,46 тыс. рублей расходы по администрации.

Информация об основных изменениях объемов ресурсного обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности на **2023** год представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование	Бюджет № 62 от 26.09.2023г.	Проект бюджета	Откло- нения
1	2	3	4
МП «Развитие системы образования»	1 317 320,89	1 368 757,63	51436,74
МП «Развитие культуры»	122 124,75	123 130,25	1 005,50
МП «Молодежь Усольского района»	8 696,85	8 568,51	-128,35
МП «Комплексное развитие сельских территорий»	116 685,77	116 643,47	-42,30
МП «Обеспечение безопасности населения Усольского района»	4 498,76	4 480,13	-18,62
МП «Профилактика правонарушений, преступлений и общественной безопасности»	1 704,62	1 704,62	0
МП «Гражданская активность»	8 549,36	8 608,74	59,38
МП «Развитие экономического потенциала и создание условий благоприятного инвестиционного климата»	6 631,85	6 790,51	158,66
МП «Развитие физической культуры и массового спорта»	2 849,84	2 911,63	61,79
МП «Развитие туризма»	768,00	768,00	0
МП «Содержание и функционирование органов местного самоуправления»	424 376,56	435 080,95	10704,39
МП «Развитие инфраструктуры и обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям в образовательных учреждениях»	229 882,44	232 955,19	3 072,75
<b>Итого по муниципальным программам</b>	<b>2 244 089,68</b>	<b>2 310 399,63</b>	<b>66 309,95</b>
Непрограммные расходы	16 437,11	16 344,05	-93,06
<b>Всего расходов</b>	<b>2 260 526,79</b>	<b>2 326 743,68</b>	<b>66 216,89</b>

В 2023 году муниципальный район Усольского районного муниципального образования участвует в реализации 12 ГП Иркутской области, в том числе в реализации:

-национального проекта «Образование», регионального проекта «Успех каждого ребенка» - создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом, в



сумме 16 929,08 тыс. рублей (1 243,35 федеральный бюджет, 13 484,95 областной бюджет, 2 200,78 наше софинансирование).

В рамках данного проекта будут отремонтированы спортзалы Хайтинской ООШ и Тайтурской СОШ;

-национального проекта «Образование», регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан РФ» - финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных образованиях Иркутской области – 3 602,50 тыс. рублей.

### **Изменение дефицита бюджета Усольского муниципального района Иркутской области**

С учетом изменения доходов и расходов районного бюджета размер дефицита районного бюджета составляет:

-на **2023** год – **39 925,48** тыс. руб. или **7,85** % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, в том числе за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета в сумме **24 899,95** тыс. рублей.

Заместитель мэра - председатель  
комитета по экономике и финансам



Н.А.Касимовская

Исполнители: Груздева С.В., тел. (39543) 360-24 (189)  
Емельянченко Н.А.(39543) 360-32 (191).