



**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 24 декабря 2024 года № 111 «Об утверждении бюджета
Усольского муниципального района Иркутской области на 2025 год и на
плановый период 2026 и 2027 годов»

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

**Изменение доходной части бюджета муниципального района
на 2025 год**

Проектом решения предлагается увеличить общий объем прогнозируемых доходов бюджета Усольского муниципального района Иркутской области на **5 470,28** тыс. рублей и утвердить в сумме **2 633 013,61** тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы бюджета планируются в объеме **728 025,75** тыс. рублей, что больше на **17 073,39** тыс. рублей утвержденного бюджета.

Проектом решения предлагается:

В связи с поступившим уточненным прогнозом главного администратора доходов – Межрайонной ИФНС России № 21 по Иркутской области:

- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации увеличить на **856,30** тыс. рублей и утвердить в сумме **35 997,70** тыс. рублей;
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения уменьшить на **367,91** тыс. рублей и утвердить в сумме **32 873,13** тыс. рублей;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности уменьшить на **8,11** тыс. рублей и утвердить в сумме **минус 1,90** тыс. рублей;
- единый сельскохозяйственный налог увеличить на **12 778,46** тыс. рублей и утвердить в сумме **62 150,00** тыс. рублей;

- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения уменьшить на **538,17** тыс. рублей и утвердить в сумме **9 490,20** тыс. рублей;
- государственную пошлину по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями увеличить на **389,10** тыс. рублей и утвердить в сумме **646,80** тыс. рублей;
- доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) увеличить на **1 600,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **4600,00** тыс. рублей (по ГАДБ – управление по распоряжению муниципальным имуществом администрации Усольского муниципального района Иркутской области);
- прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) увеличить на **913,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **2 163,00** тыс. рублей
- плата за негативное воздействие на окружающую среду уменьшить на **505,00** тыс. рублей и утвердить в сумме **14 370,00** тыс. рублей;
- доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов увеличить на **86,44** тыс. рублей и утвердить в сумме **309,64** 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 **771,82** тыс. рублей и утвердить в сумме **1 801,25** тыс. рублей;
- штрафы, санкции возмещение ущерба увеличить на **431,47** тыс. рублей и утвердить в сумме **5 081,37** тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в бюджет Усольского муниципального района Иркутской области планируются в объеме **1 904 987,85** тыс. рублей, что на **11 603,11** тыс. рублей меньше объема, утвержденного решением о бюджете.

Проектом решения предлагается:

1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы в бюджет муниципального района уменьшить на **11 631,90** тыс. рублей и утвердить в сумме **1 904 112,16** тыс. рублей, в том числе:
 - субсидии местным бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в Иркутской области уменьшить на **3 000,00** тыс. и утвердить в сумме **28 894,00** 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 уменьшить на **5 152,30** тыс. рублей и утвердить в сумме **820 808,50** тыс. рублей;

- субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных и общеобразовательных организациях уменьшить на **3 276,50** тыс. рублей и утвердить в сумме **504 310,00** тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты на оснащение предметных кабинетов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области оборудованием, средствами обучения и воспитания уменьшить на **203,10** тыс. рублей и утвердить в сумме **1 761,40** тыс. рублей.

2. Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет увеличить на **28,79** тыс. рублей и утвердить в сумме **6 491,22** тыс. рублей.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА *Изменение расходной части бюджета муниципального района на 2025 год:*

Проектом решения предлагается увеличить расходную часть бюджета на **3 637,77** тыс. рублей, и утвердить в сумме **2 712 071,50** тыс. рублей, в том числе:

- по муниципальным программам Усольского района увеличение на **2 871,40** тыс. рублей,

- по непрограммным расходам увеличение на **766,37** тыс. рублей.

Изменения по муниципальным программам Усольского района:

1. МП «Территориальное развитие и обустройство Усольского района» увеличение на 740,75 тыс. рублей:

- по КПМ «Обеспечение выполнения мероприятий по повышению безопасности дорожного движения» увеличение на **856,30** тыс. рублей (акцизы);

- по КПМ «Обеспечение выполнения мероприятий по охране окружающей среды и благоустройству территории» уменьшение на **115,55** тыс. рублей (уменьшение негативных платежей – 552,10 тыс. рублей, МБТ Новожилинскому МО + 436,55 тыс. рублей на ремонт здания администрации).

2. МП «Развитие системы образования» увеличение на 3 147,17 тыс. рублей:

- по муниципальному проекту «Все лучшее детям» уменьшение на **203,10** тыс. рублей (ОБ);

- по КПМ «Развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности в образовательных организациях Усольского района» увеличение на **15 951,87** тыс. рублей (проведение текущих ремонтов + 601,87

тыс. рублей, на оплату коммунальных услуг + 15 000,00 тыс. рублей, прочие +350,00 тыс. рублей);

-по КПМ «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в образовательных организациях Усольского района» увеличение на **10,12** тыс. рублей;

-по КПМ «Обеспечение пожарной безопасности в образовательных организациях Усольского района» уменьшение на **82,40** тыс. рублей;

-по КПМ «Обеспечение безопасности в образовательных организациях Усольского района от проявления терроризма и экстремизма» уменьшение на **200,00** тыс. рублей;

-по КПМ «Обеспечение безопасности школьных перевозок» увеличение на **500,00** тыс. рублей (приобретение запчастей и проведение ремонтов автобусов);

-по КПМ «Улучшение условий и охраны труда, обеспечение санитарно-гигиенического благополучия» уменьшение на **650,00** тыс. рублей;

-по КПМ «Дошкольное, общее и дополнительное образование» уменьшение на **12 181,97** тыс. рублей (субвенция СОШ – 5 152,30 тыс. рублей, субвенция сады – 3 276,50 тыс. рублей, субсидия на горячее питание -3 000,00 тыс. рублей (ОБ), софинансирование – 225,81 тыс. рублей, прочие расходы – 527,36 тыс. рублей);

-по КПМ «Развитие кадрового потенциала» увеличение на **34,21** тыс. рублей;

-по КПМ «Развитие системы выявления и поддержки способностей и талантов у детей и подростков» увеличение на **40,00** тыс. рублей;

-по КПМ «Организация и обеспечение отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» увеличение на **0,75** тыс. рублей;

-по КПМ «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» уменьшение на **72,32** тыс. рублей.

3. МП «Управление муниципальными финансами» уменьшение на 1 570,84 тыс. рублей:

-по КПМ «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления и МКУ «Управление» уменьшение на **150,84** тыс. рублей (расходы комитета образования – 34,21 тыс. рублей, расходы администрации – 116,63 тыс. рублей);

-по КПМ «Организация и управление бюджетным процессом Усольского района» уменьшение на **1 420,00** тыс. рублей (увеличение суммы дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений и сбалансированность на 920,00 тыс. рублей, в связи с увеличением собственных доходов, перенос 2 340,00 тыс. рублей со сбалансированности на иные МБТ поселениям Усольского района).

4. МП «Содействие развитию экономики» увеличение на 1 987,00 тыс. рублей:

-по КПМ «Эффективное управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на территории Усольского района» увеличение на **1 900,00** тыс. рублей (предоставление МБТ Тельминскому МО на оплату водонасосной станции, с целью организации централизованного водоснабжения населения);

- по КППМ «Развитие системы социально- трудовых отношений» увеличение на **82,00** тыс. рублей (социальная поддержка молодых специалистов);
- по КППМ «Формирование условий для реализации туристского потенциала» увеличение на **5,00** тыс. рублей.

5. МП «Развитие культуры» уменьшение на 794,63 тыс. рублей:

- по КППМ «Организация досуга и поддержка творческого потенциала граждан» уменьшение на **158,13** тыс. рублей;
- по КППМ «Укрепление материально- технической базы учреждений культуры, развитие культурной среды» уменьшение на **115,59** тыс. рублей;
- по КППМ «Совершенствование деятельности учреждений культуры, находящихся в ведении администрации Усольского муниципального района Иркутской области» уменьшение на **520,91** тыс. рублей.

6. МП «Развитие физической культуры и спорта» уменьшение на 197,68 тыс. рублей:

- по КППМ «Организация вовлечения населения в занятия физической культурой и массовым спортом».

7. МП «Молодежная политика» уменьшение на 366,17 тыс. рублей:

- по КППМ «Молодежная среда» уменьшение на **72,08** тыс. рублей;
- по КППМ «Поддержка добровольчества (волонтерства)» уменьшение на **259,30** тыс. рублей;
- по КППМ «Профилактика социально -негативных явлений» уменьшение на **34,78** тыс. рублей.

8. МП «Развитие гражданского общества» уменьшение на 65,00 тыс. рублей:

- по КППМ «Патриотическое воспитание» уменьшение на **45,00** тыс. рублей;
- по КППМ «Гражданское единство» уменьшение на **20,00** тыс. рублей.

9. МП «Укрепление общественного здоровья» уменьшение на 9,20 тыс. рублей:

- по КППМ «Профилактика заболеваний».

Итого увеличение по муниципальным программам: 2 871,40 тыс. рублей.

Непрограммные мероприятия увеличение на 766,37 тыс. рублей:

- на оплату по исполнительным документам + 834,48 тыс. рублей;
- расходы Думы Усольского района уменьшение на 68,11 тыс. рублей.

Информация об основных изменениях объемов ресурсного обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности на **2025 год** представлена в таблице:

(тыс. рублей)			
Наименование	Бюджет № 141 от 24.06.2025г.	Проект бюджета	Отклонения
1	2	3	4
МП «Территориальное развитие и обустройство Усольского района»	122 070,42	122 811,17	740,75
МП «Развитие системы образования»	1 848 535,14	1 851 682,31	3 147,17
МП «Управление муниципальными финансами»	492 444,24	490 873,40	-1 570,84
МП «Содействие развитию экономики»	36 753,10	38 740,10	1 987,00
МП «Развитие культуры»	160 803,25	160 008,62	-794,63
МП «Развитие физической культуры и массового спорта»	5 690,18	5 492,50	-197,68
МП «Молодежная политика»	6 462,15	6 095,98	-366,17
МП «Развитие гражданского общества»	3 561,00	3 496,00	-65,00
МП «Укрепление общественного здоровья»	376,00	366,80	-9,20
МП «Безопасный район»	17 832,40	17 832,40	0
Итого по муниципальным программам	2 694 527,88	2 697 399,28	2 871,40
Непрограммные расходы	13 905,85	14 672,22	766,37
Всего расходов	2 708 433,73	2 712 071,50	3 637,77

В 2025 году Усольский муниципальный район Иркутской области участвует в реализации 8 ГП Иркутской области, в том числе в реализации:

-национального проекта «Молодежь и дети»:

-регионального проекта «Педагоги и наставники» - финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных образованиях Иркутской области – **4 735,90** тыс. рублей и ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам – **76 438,10** тыс. рублей;

-регионального проекта «Все лучшее детям» - оснащение предметных кабинетов оборудованием, средствами обучения и воспитания – **1 761,40** тыс. рублей.

Изменение дефицита бюджета Усольского муниципального района Иркутской области

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

-на **2025** год – **79 057,89** тыс. руб. или **10,86** % 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 **23 567,16** тыс. рублей.

-на **2026** год – **69 542,09** тыс. руб. или **9,60** % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений.

-на **2027** год – **64 764,12** тыс. руб. или **8,31** % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений.

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).