ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального № 156 от 22.06.2016 г. «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 23 декабря 2015 г. № 124 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2016 год»»

1. Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 23 декабря 2015 г. № 124 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2016 год»» (далее – проект решения) разработан Финансовым управлением Зиминского районного муниципального образования и вносится в Думу Зиминского муниципального района.

2. Правовое основание принятия проекта решения:

Статья 30 Устава Зиминского районного муниципального образования, статья 22 Положения «О бюджетном процессе в Зиминском районном муниципальном образовании», утвержденного решением Думы Зиминского муниципального района от 23 марта 2011 № 99, с изменениями и дополнениями.

3. Состояние правового регулирования в данной сфере; обоснование целесообразности принятия:

Бюджет Зиминского районного муниципального образования (далее – районный бюджет) на 2016 год утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 23 декабря 2015 г. № 124 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2016 год» (далее – решение о бюджете).

Целесообразность принятия проекта решения обусловлена необходимостью:

- уточнением плановых показателей доходной и расходной частей районного бюджета;

- уточнением плановых показателей источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета;

- уточнением текстовой части решения о бюджете на текущий финансовый год.

4. Предмет правового регулирования и основные правовые предписания:

Предметом правового регулирования проекта решения является утверждение уточненных основных характеристик районного бюджета на 2016 год и изменение приложений к нему.

5. Перечень правовых актов, принятия, отмены, изменения либо признания утратившими силу которых, потребует принятие данного правового акта.

Принятие данного правового акта повлечет необходимость внесение изменений в отдельные муниципальные программы, утвержденные администрацией Зиминского районного муниципального образования. Необходимость в принятии или в отмены муниципальных правовых актов, в случае принятия данного правого акта, отсутствует.

6. Перечень органов и организаций, с которыми проект правового акта согласован:

Проект решения прошел все необходимые согласования.

7. Иные сведения:

Иные сведения представляют собой описание предлагаемых изменений решения о бюджете, доходов, расходов районного бюджета и источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета.

**Изменение доходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить общий объем прогнозируемых доходов районного бюджета на **6 527,5** тыс. рублей и утвердить в сумме **338 763,2** тыс. рублей.

*Налоговые и неналоговые доходы*

Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **53 428,9** тыс. рублей, что на **400,0** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением администраторами доходов плановых показателей и уточнение плановых показателей по фактическим поступлениям доходов в бюджет:

- единый сельскохозяйственный налог на сумму **43,0** тыс. рублей;

- налог с продаж на сумму **0,2** тыс. рублей;

- прочие поступления от использования имущества на сумму **121,2** тыс. рублей;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду на сумму **207,8** тыс. рублей;

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов на сумму **15,8** тыс. рублей;

- платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) муниципальных районов за выполнение определенных функций на сумму **12,0** тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **285 334,3** тыс. рублей, что на **6 127,5** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей:

1. по межбюджетным трансфертам, предоставляемых из областного бюджета:

- дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на сумму + **4 275,9** тыс. рублей;

- субсидия на выравнивание обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Иркутской области по реализации ими их отдельных расходных обязательств на сумме + **1 773,8** тыс. рублей;

- субвенции на 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 на сумме – **1 300,0** тыс. рублей;

- субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме + **1 300,0** тыс. рублей.

2) по прочим безвозмездным поступлениям от юридических и физических лиц:

- пожертвование МОУ Филипповской СОШ школе на сумму +**7,8** тыс. рублей;

- пожертвование на реализацию мероприятий марафона «Помоги ребенку, и ты спасешь мир» на сумму +**70,0** тыс. рублей.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2016 год на сумму **6 527,5** тыс. рублей и утвердить в объеме **340 430,6** тыс. рублей, с увеличением расходов на реализацию следующих муниципальных программ:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Сумма увеличения расходов |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2018 годы** | **2 712,2** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование» | 2 177,4 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *2 304,5* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *-127,5* |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация технологического оборудования столовых»* | *-1,1* |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»* | *1,5* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | -735,9 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *-969,6* |
|  | *Основное мероприятие «Государственная итоговая аттестация в 11(12) классах и 9-х классах»* | *-60,9* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *215,0* |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация технологического оборудования столовых»* | *1,1* |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»* | *-1,5* |
|  | *Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условия для занятия физической культурой и спортом»* | *80,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей» | 204,5 |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка лагерей дневного пребывания к приему детей»* | *216,8* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение вакцин от клещевого энцефалита»* | *-42,2* |
|  | *Основное мероприятие «Организация труда обучающихся, занятых в ремонтных бригадах»* | *30,0* |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения» | 215,0 |
|  | *Основное мероприятие «Организация проведения широкомасштабных акций и конкурсов «Внимание - дети!», «Внимание - пешеход!», «Вежливый водитель»* | *3,0* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение световозвращающих приспособлений и их распространение среди учащихся дошкольных образовательных учреждений и учащихся младших классов»* | *1,0* |
|  | *Основное мероприятие «Организация и проведение районного слета – конкурса юных инспекторов движения «Безопасное колесо», районного фестиваля агитационных бригад отрядов юных инспекторов движения, участие в областном слете-конкурсе ЮИД «Безопасное колесо»»* | *-4,0* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение запчастей для школьных автобусов»* | *100,0* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение школьных автобусов»* | *115,0* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования» | 851,2 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»* | *830,1* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий ремонт»* | *-50,0* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *23,4* |
|  | *Основное мероприятие «Подвоз учащихся»* | *47,7* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2018 годы** | **576,3** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело» | 7,4 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *2,9* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий ремонт»* | *4,5* |
|  | Подпрограмма «Библиотечное дело» | 260,4 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *274,9* |
|  | *Основное мероприятие «Комплектование книжных фондов и подписка на периодические издания»* | *-14,5* |
| 2.2 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» | 308,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *275,2* |
|  | *Основное мероприятие «Командировочные расходы»* | *1,3* |
|  | *Основное мероприятие «Проведение мероприятий районного уровня»* | *12,0* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *20,0* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2018 годы** | **474,8** |
| 3.1 | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2018 годы | 474,8 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | *474,8* |
| 3.2 | Подпрограмма «Развитие автомобильных дорог Зиминского района» на 2016-2018 годы | 0,0 |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2018 годы** | **99,0** |
|  | *Основное мероприятие «Берегоукрепление»* | *99,0* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районном муниципальном образовании» на 2016 - 2018 годы** | **6,3** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского районного муниципального образования»* | *6,3* |
| **6** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2018 годы** | **993,1** |
| 6.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2018 годы | 270,4 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *270,4* |
| 6.2 | Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2018 годы | 722,7 |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района»* | *752,7* |
|  | *Основное мероприятие «Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности»* | *-30,0* |
| **7** | **Непрограммные расходы** | **1 665,8** |
| 7.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района | 1 497,0 |
| 7.2 | Обеспечение деятельности мэра (главы) муниципального образования Зиминского района | 81,3 |
| 7.3 | Обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования (Думы Зиминского муниципального района) | 27,7 |
| 7.4 | Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Зиминского муниципального района | 2,0 |
| 7.5 | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 1 385,9 |
| 7.6 | Прочие непрограммные расходы | 168,8 |
|  | **Всего** | **6 527,5** |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 2 106,11 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 6,28 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 474,79 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 99,00 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 3 166,17 |
| *Дошкольное образование* |  | *1 614,99* |
| *Общее образование* |  | *61,51* |
| *Молодежная политика и оздоровление детей* |  | *204,55* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *1 285,12* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 282,34 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 | 98,85 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 293,96 |
| **Всего** |  | **6 527,50** |

**Изменение дефицита районного бюджета и источников финансирования дефицита районного бюджета**

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета, дефицит бюджета на 2016 год не изменился и составил **1 667,4** тыс. рублей или 3,1 % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Начальник финансового управления О.В. Дуда