ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 21.09.2016г. № 175 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 23декабря 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 2015г. № 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:

Проектрешения 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 **3 714,1** тыс. рублей и утвердить в сумме **344 371,6** тыс. рублей.

*Налоговые и неналоговые доходы*

 Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **54 552,7** тыс. рублей, что на **1 123,9** 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 **11,5** тыс. рублей;

- доходы от использования имущества на сумму **61,0** тыс. рублей;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду на сумму **399,5** тыс. рублей;

- прочие доходы от оказания платных услуг (работ) на сумму **21,4** тыс. рублей;

- доходы от продажи земельных участков на сумму **554,0** тыс. рублей;

- платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) муниципальных районов за выполнение определенных функций на сумму **6,5** тыс. рублей;

- денежные взыскания, штрафы, возмещение ущерба **70** тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **289 818,9** тыс. рублей, что на **2 590,2** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей:

 по межбюджетным трансфертам, предоставляемых из областного бюджета:

- субсидии местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на приобретение школьных автобусов для обеспечения безопасности школьных перевозок и ежедневного подвоза, обучающихся к месту обучения и обратно на сумму + **2 590,0** тыс. рублей;

 по прочим безвозмездным поступлениям от юридических и физических лиц:

- организация труда обучающихся, занятых в ремонтных бригадах на сумму – 5,8 тыс. рублей;

- пожертвование МДОУ Ухтуйскому детскому саду на сумму + 6,0 тыс. рублей.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2016 год на сумму **6 114,1** тыс. рублейи утвердить в объеме **348 439,0** 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** | **3 160,0** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование» | 40,8 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *40,8* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 242,9 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *284,9* |
|  | *Основное мероприятие «Лицензирование медицинских кабинетов»* | *-50,0* |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»* | *8,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей» | -5,7 |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка лагерей дневного пребывания к приему детей»* | *-8,3* |
|  | *Основное мероприятие «Работа на пришкольном участке»* | *-3,5* |
|  | *Основное мероприятие «Медосмотр»* | *11,9* |
|  | *Основное мероприятие «Организация труда обучающихся, занятых в ремонтных бригадах»* | *-5,8* |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения» | 2 790,0 |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение запчастей для школьных автобусов»* | *200,0* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение школьных автобусов»* | *2 590,0* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования»  | 92,0 |
|  | *Основное мероприятие «Создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей»*  | *92,0* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2018 годы** | **15,0** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело» | -127,1 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *-131,5* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *4,4* |
| 2.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело» | 6,7 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *28,7* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы библиотеки»* | *-22,0* |
| 2.3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» | 135,4 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *132,5* |
|  | *Основное мероприятие «Охрана труда»* | *2,9* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Оказание содействия по сохранению и улучшению здоровья населения Зиминского района» на 2016-2018 годы** | **0,4** |
|  | Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни на территории Зиминского районного муниципального образования» на 2016 – 2018 годы  | 0,4 |
|  | *Основное мероприятие «Мероприятия по борьбе с ВИЧ-инфекцией»* | *0,4* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2018 годы** | **500,0** |
| 3.1 | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2018 годы | 500,0 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | *500,0* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районном муниципальном образовании» на 2016 - 2018 годы** | **100,3** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского районного муниципального образования»* | *100,3* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2018 годы** | **1085,2** |
| 5.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2018 годы | 658,3 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *400,0* |
|  | *Основное мероприятие «Управление муниципальным долгом и его обслуживание»*  | *258,3* |
| 5.2 | Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2018 годы | 426,9 |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района»* | *426,9* |
| **6** | **Непрограммные расходы** | **1 253,2** |
| 6.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района | 962,5 |
|  | Обеспечение деятельности мэра (главы) муниципального образования Зиминского района | 108,5 |
|  | Обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования (Думы Зиминского муниципального района) | 66,0 |
|  | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 788,0 |
| 6.2 | Прочие непрограммные расходы | 290,7 |
|  | **Всего** | **6 114,1** |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 1 779,4 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 100,3 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 500,0 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 3 160,0 |
| *Дошкольное образование* |  | *40,9* |
| *Общее образование* |  | *3 124,8* |
| *Молодежная политика и оздоровление детей* |  | *-5,7* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *0* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 13,3 |
| ЗДРАВООХРАНЕНИЕ | 09 | 0,4 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 | 290,7 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 11,7 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 13 | 258,3 |
| **Всего** |  | **6 114,1** |

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

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2016 год составил **4 067,4** тыс. рублей или **7,5** % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2016 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, не имеющие целевого назначения в сумме 1 667,4 тыс. рублей, получение кредита от кредитных организаций в сумме 5 764,0 тыс. рублей, гашение кредита от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 3 364,0 тыс. рублей.

Предельный объем муниципального долга Зиминского районного муниципального образования на 2016 год планируется установить в размере **54 552,7** тыс. рублей.

Верхний предел муниципального долга района по состоянию на 1 января 2017 года составит **14 449,3** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям - **0** тыс. рублей

Начальник финансового управления О.В.Дуда