ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 25.10.2016 г. № 184 «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 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:

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 **15 516,2** тыс. рублей и утвердить в сумме **359 887,8** тыс. рублей.

*Налоговые и неналоговые доходы*

Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **55 110,7** тыс. рублей, что на **558,0** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением администраторами доходов плановых показателей и уточнение плановых показателей по фактическим поступлениям доходов в бюджет:

- доходы от использования имущества на сумму +**0,6** тыс. рублей;

- прочие доходы от оказания платных услуг (работ) на сумму +**58,0** тыс. рублей;

- платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) муниципальных районов за выполнение определенных функций на сумму +**3,4** тыс. рублей;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба на сумму +**496,0** тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **304 777,1** тыс. рублей, что на **14 958,2** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей.

По межбюджетным трансфертам, предоставляемых из областного бюджета:

- субсидия на выравнивание обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Иркутской области по реализации ими их отдельных расходных обязательств на сумму + **14 907,9** тыс. рублей;

- субсидия местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности на сумму **-500,0** тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг на **+700,0** 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 на сумму **-149,7** тыс. рублей.

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

- пожертвование МОУ Зулумайской СОШ школе на сумму +**21,0** тыс. рублей;

- пожертвование на реализацию мероприятий марафона «Помоги ребенку, и ты спасешь мир» на сумму **-21,0** тыс. рублей.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2016 год на сумму **14 776,2** тыс. рублей и утвердить в объеме **363 215,2** 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** | **8 370,4** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование» | 1 543,0 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *1 528,0* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *15,0* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 6 008,5 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *5 708,5* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *100,0* |
|  | *Основное мероприятие «Подвоз учащихся»* | *200,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей» | -66,8 |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка лагерей дневного пребывания к приему детей»* | *-27,5* |
|  | *Основное мероприятие «Оплата медицинскому персоналу по трудовым договорам»* | *-35,0* |
|  | *Основное мероприятие «Организация труда обучающихся, занятых в ремонтных бригадах»* | *-4,3* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования» | 885,7 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»* | *864,7* |
|  | *Основное мероприятие «Создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей»* | *21,0* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2018 годы** | **1 047,0** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело» | 75,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *79,8* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий ремонт»* | *-4,8* |
| 2.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело» | 362,7 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *366,0* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *-3,3* |
| 2.3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» | 609,3 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *596,3* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *-4,5* |
|  | *Основное мероприятие «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации работников»* | *9,0* |
|  | *Основное мероприятие «Проведение мероприятий районного уровня»* | *8,5* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Профилактика правонарушений в Зиминском районе на 2015-2016 годы»** | **25,0** |
|  | *Основное мероприятие «Материально-техническое совершенствование служб системы профилактики»* | *25,0* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2018 годы** | **-500,0** |
| 4.1 | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2018 годы | -500,0 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | *-500,0* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районном муниципальном образовании» на 2016 - 2018 годы** | **165,7** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского районного муниципального образования»* | *165,7* |
| **6** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Экономическое развитие» на 2016 - 2018 годы** | **-25,0** |
| 6.1 | Подпрограмма «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства Зиминского районного муниципального образования» | -20,0 |
|  | *Основное мероприятие «Предоставление на конкурсной основе субсидий субъектам малого предпринимательства на возмещение части затрат, связанных с началом предпринимательской деятельности (гранты начинающим)»* | *-20,0* |
| 6.2 | Подпрограмма «Торговая политика Зиминского районного муниципального образования» | -5,0 |
|  | *Основное мероприятие «Исполнение процедур в соответствии с частью 3 статьи 10 Федерального закона от 28.12.2009 № 381-ФЗ «Об основах государственного регулирования торговой деятельности Российской Федерации»»* | *-5,0* |
| **7** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2018 годы** | **1 681,0** |
| 7.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2018 годы | 959,5 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *959,5* |
| 7.2 | Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2018 годы | 721,5 |
|  | *Основное мероприятие «Сокращение объема просроченной кредиторской задолженности»* | *-678,1* |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района»* | *1 399,6* |
| **8** | **Непрограммные расходы** | **4 012,1** |
| 8.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района | 2 661,7 |
|  | Обеспечение деятельности мэра (главы) муниципального образования Зиминского района | 125,5 |
|  | Обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования (Думы Зиминского муниципального района) | 195,3 |
|  | Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Зиминского муниципального района | 87,8 |
|  | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 2 253,1 |
| 8.2 | Прочие непрограммные расходы | 1 350,4 |
|  | **Всего** | **14 776,2** |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 4 080,3 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 165,7 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | -25,0 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | -500,0 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 8 686,4 |
| *Дошкольное образование* |  | *1 484,1* |
| *Общее образование* |  | *5 628,3* |
| *Молодежная политика и оздоровление детей* |  | *-66,8* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *1 640,8* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 858,6 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 | 1 321,8 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 188,4 |
| **Всего** |  | **14 776,2** |

**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 **3 327,4** тыс. рублей или **6,0** % 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 5 024,0 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 **55 110,7** тыс. рублей.

Верхний предел муниципального долга района по состоянию на 1 января 2017 года составит **13 709,3** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям - **0** тыс. рублей.

Начальник финансового управления О.В.Дуда