**Пояснительная записка**

**к решению Совета народных депутатов Тисульского муниципального района от 30.06.2016г. «О внесении изменений в решение 52 сессии 4 созыва Совета народных депутатов Тисульского муниципального района от 18.12.2015 г. № 246  
«О бюджете Тисульского муниципального района на 2016 год»**

Субъектом права законодательной инициативы, представившим настоящее решение в Совет народных депутатов Тисульского муниципального района является Глава Тисульского муниципального района Хисамова В.Г.

Разработчик данного решения - финансовое управление по Тисульскому району.

Правовым основанием принятия решения, обоснованием необходимости принятия решения являются: Бюджетный кодекс Российской Федерации, Решение 23 сессии 4 созыва Совета народных депутатов Тисульского муниципального района от 01.11.2013 года № 117 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в Тисульском муниципальном районе».

Цель решения – финансовое обеспечение задач и функций органов местного самоуправления Тисульского муниципального образования.

Принятие решения не потребует признания утратившими силу, отмены, приостановления, изменения или дополнения других нормативно-правовых актов Тисульского района.

Основные параметры уточненного бюджета по годам выглядят следующим образом:

(тыс. рублей)

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2016г. |
| Доходы | 795566,9 |
| Расходы | 793026,9 |
| Дефицит | 2540 |

ДОХОДЫ

Налоговые и неналоговые доходы на 2016 год не изменились и составили 132570 тыс.

Безвозмездные поступления по сравнению с планом на 01.03.2016г. уменьшены на 4415,4 тыс. рублей и составили 660456,9 тыс. рублей в том числе:

**– дотация – 147741 тыс. рублей (не изменилась);**

**- субсидия – 50706,8 тыс. рублей (Уменьшена на 1691,9 тыс. рублей);**

Уменьшение объясняется следующими причинами:

1) Закрыта субсидия на создание дополнительных мест в системе дошкольного образования (д\с №1) развитие социальной инфраструктуры жизнеобеспечения населения КО, создание инновационных объектов мунпрограммы «жилищная и социальная инфраструктура Тисульского района» в сумме 2000 тыс. рублей;

2) Уменьшена субсидия в рамках программы «Молодежь, спорт и туризм Кузбасса» подпрограммы «Молодежная политика» на 63,9 тыс. рублей и составила 80,8 тыс. рублей;

Увеличена субсидия на обеспечение жильем молодых семей в рамках подпрограммы «Доступное и комфортное жилье населению Кемеровской области» на 372 тыс. рублей, в том числе за счет средств ФБ-186 тыс.руб., за счет ОБ- 186 тыс.руб.

**- субвенция уменьшена на 2937,4 тыс. рублей и составила 427558,3 тыс. рублей.**

**Уменьшены следующие субвенции**:

- обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных и частных дошкольных образовательных организациях в рамках программы «Развитие системы образования» на 159 тыс. рублей и составила 55992 тыс. рублей;

- социальная поддержка семей, имеющих детей, в соответствии с Законом Кемеровской области от 25 апреля 2011 года № 51-ОЗ «О дополнительной мере социальной поддержки семей, имеющих детей» Подпрограмма «Реализация мер социальной поддержки отдельных категорий граждан" на 260 тыс.руб. и составила 544 тыс.руб.;

**-** осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов» в рамках программы «Социальная поддержка населения Тисульского района» на 3477 тыс. рублей, т.е. закрыта полностью;

- выплата единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а так же ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву на 300 тыс. руб. и составила 2023 тыс. руб.;

- компенсация части платы за присмотр и уход, взимаемой с родителей (законных представителей) детей, осваивающих образовательные программы дошкольного образования на 117 тыс.руб. и составила 1811 тыс.руб.

**Увеличены субвенции на:**

- ежемесячное обеспечение детей, страдающих онкологическими заболеваниями, денежной выплатой в соответствии с Законом Кемеровской области от 10.12.2007 года №150-ОЗ «О мере социальной поддержки детей, страдающих онкологическими заболеваниями» на 7 тыс. руб. Размер субвенции составил 14 тыс. руб.;

- социальную поддержку населения в рамках *подпрограммы «Реализация мер социальной поддержки отдельных категорий граждан»* Меры социальной поддержки отдельных категорий многодетных матерей в соответствии с Законом Кемеровской области от 8 апреля 2008 года № 14-ОЗ «О мерах социальной поддержки отдельных категорий многодетных матерей» на 24,4 тыс. руб. и составили 330 тыс. руб.;

- обеспечение образовательной деятельности образовательных организаций по адаптированным общеобразовательным программам в рамках программы «Развитие системы образования» на 72 тыс. рублей и составили 17902 тыс. рублей;

**-** осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах», и от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ рамках программы «О социальной защите инвалидов в РФ» на 1181,9 тыс. рублей, и составила 2318 тыс. руб.;

- осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" в рамках подпрограммы «Реализация мер социальной поддержки отдельных категорий граждан" на 35 тыс.руб. и составили 765,4 тыс. руб.;

**Иные межбюджетные трансферты составили 30031,5 тыс. рублей (увеличились на 150 тыс. рублей).** Это средства ОБ- 210 тыс. рублей (увеличились на 150,0 тыс.руб. ) и денежные средства , предоставляемые поселениями на решение вопросов местного значения в сумме 29821,5 тыс. рублей(без изменений)**.**

**Прочие безвозмездные перечисления – 4419,3 тыс. рублей** (снижение на 63,8 тыс. рублей).

РАСХОДЫ

Общая сумма расходов на 2016 год, по сравнению с планом на 01.03.2016г. уменьшена на 4415,4 тыс. рублей и составила 795566,9 тыс. рублей.

**Структура расходов бюджета Тисульского муниципального района по разделам классификации расходов на 2016 год выглядит следующим образом:**

В тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Первоначальный план | Изменения плана в феврале | Изменения плана в июне | Отклонения от июня |
| ВСЕГО | 752622 | 799982,4 | 795566,9 | 4415,5 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| Общегосударственные вопросы | 36334,4 | 36167,7 | 36035,1 | -132,6 |
| Национальная оборона | 1001,4 | 1001,4 | 1001,4 |  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 398 | 398 | 526,6 | +128,6 |
| Национальная экономика | 10304 | 10304 | 5738,9 | -4565,1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 8022 | 50213,6 | 52834,8 | +2621,2 |
| Образование | 340093,3 | 338921,3 | 330811,8 | -8109,5 |
| Культура, кинематография | 84943,4 | 84943,4 | 85932,3 | +988,9 |
| Здравоохранение | 16495 | 16195 | 20795 | +4600 |
| Социальная политика | 227601,5 | 234408,9 | 231903 | -2505,9 |
| Физическая культура и спорт | 110 | 110 | 110 |  |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 1190 | 1190 | 3750 | +2560 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 26129 | 26129 | 26129 |  |

Всего в бюджете Тисульского муниципального района по состоянию на 01.06.2016г. запланировано 11 программ. Пограммные мероприятия составили 96,4% от всех расходов (795566,9 тыс. рублей).

**Изменения по муниципальным программам представлены ниже:**

По муниципальной программе «Развитие здравоохранения Тисульского муниципального района» расходы увеличены на 4607 ыс. рублей и составили– 20840 тыс. рублей, что составило 2,6% от общих расходов бюджета Тисульского муниципального района.

По муниципальной программе «Социальная поддержка населения Тисульского муниципального района» расходы уменьшены на 441,7тыс. рублей и составили 201094,6 тыс. рублей , доля в общих расходах бюджета 25,3%.

По муниципальной программе «Информационное общество Тисульского муниципального района» расходы на создание и развитие сети многофункционального центра увеличены на 545 тыс. рублей и составили 4831,3 тыс. рублей , что составляет от общих расходов бюджета – 0,6%.

По муниципальной программе «Жилищная и социальная инфраструктура Тисульского муниципального района» расходы уменьшились на 3527,1 тыс. рублей и составили 6430,5 тыс. рублей, в общих расходах это составляет 0,8% .

Расходы по муниципальной программе «Жилищно-коммунальный и дорожный комплекс, энергосбережение и повышение энергоэффективности Тисульского муниципального района» уменьшились на 1021,8 тыс. рублей и составили 56152,8 тыс. рублей, в общих расходах это составляет 7,1% .

По муниципальной программе "Развитие системы образования Тисульского муниципального района" расходы уменьшились на 3140,7 тыс. рублей и составили 363327 тыс. руб., что составляет от общего объема бюджета по расходам 45,7%.

Муниципальная программа «Молодежь, спорт и туризм Тисульского муниципального района» уменьшились на 63,9 тыс. руб. и составила 274,8 тыс. рублей, что составляет от общих расходов 0,03% .

Муниципальная программа Тисульского муниципального района

«Культура Тисульского района» увеличена на сумму 213,9 тыс. руб., и составила 85932,3 тыс. руб., что составляет от общих расходов 10,8%.

По муниципальной программе «Имущественный комплекс Тисульского муниципального района» расходы увеличены на 561 тыс. рублей и составили 2313,2 тыс. рублей.

По муниципальной программе «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства Тисульского муниципального района » предусмотрены бюджетные ассигнования на 2016 год в сумме 100 тыс. рублей, расходы не изменились.

По муниципальной программе «Управление муниципальными финансами Тисульского муниципального района» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 29879 тыс. рублей, расходы увеличились на 2560 тыс. руб. В общих расходах бюджета Тисульского муниципального района доля муниципальной программы составляет 3,8%.

**ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ**

Ограничения, установленные статьей 92 Бюджетного Кодекса Российской Федерации по предельному размеру дефицита соблюдены.

Общая сумма источников финансирования дефицита не изменилась и составила на 2016 год 2540 тыс. рублей.

Процент дефицита бюджета составил на 2016 год 3% от объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц.

Начальник Финансового управления

По Тисульскому району Л.Г.Степченко