**Пояснительная записка**

**к решению Совета народных депутатов Тисульского муниципального района от 26.08.2016г. «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 Совета народных депутатов Тисульского муниципального района от 01.11.2013 года № 117 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в Тисульском муниципальном районе» с изменениями и дополнениями к нему.

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 | 819261,1 |
| Расходы | 821801,1 |
| Дефицит | 2540 |

ДОХОДЫ

Налоговые и неналоговые доходы на 2016 год увеличились на 62,8 тыс. руб.(увеличение платных услуг по лагерю «Березка») и составили 132632,8 тыс. руб.

Безвозмездные поступления по сравнению с планом на 30.06.2016г. увеличены на 26171,4 тыс. рублей и составили 686628,3 тыс. рублей в том числе:

**– дотация – 173025 тыс. рублей (Увеличена на 25284 тыс. руб.);**

**- субсидия – 52123,7 тыс. рублей (Увеличена на 1416,9 тыс. рублей);**

Увеличение объясняется следующим:

1) Увеличена субсидия в рамках программы «Молодежь, спорт и туризм Кузбасса» подпрограммы «Молодежная политика» на 16,9 тыс. рублей и составила 97,7 тыс. рублей;

**Добавлена** новая субсидия на реализацию мероприятий программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011-2020 годы в размере 1400 тыс. руб.

**- субвенция уменьшена на 1583,5 тыс. рублей и составила 425974,8 тыс. рублей.**

**Уменьшены следующие субвенции**:

- 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 414 тыс. руб. и составила 130 тыс. руб.;

- 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 900 тыс. руб. и составила 823 тыс. руб.;

- выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью на 400,0 тыс. руб. и составила 575 тыс. руб.

**Увеличена субвенция на:**

- социальную поддержку и социальное обслуживание населения в части содержания органов местного самоуправления на 100,0 тыс. руб. и составила 7435 тыс. руб;

- осуществление ежегодной выплаты лицам, награжденным знаком «почетный донор России» на 30,5 тыс. рублей и составила 795,8 тыс. рублей.

**Иные межбюджетные трансферты составили 28336,5 тыс. рублей .** Это средства ОБ- 210 тыс. рублей и денежные средства , предоставляемые поселениями на решение вопросов местного значения в сумме 28126,5 тыс. рублей (уменьшение на 1695 тыс. рублей)**.**

**Прочие безвозмездные перечисления – 7168,3 тыс. рублей** (увеличение на 2749 тыс. рублей).

РАСХОДЫ

Общая сумма расходов на 2016 год, по сравнению с уточненным планом на 30.06.2016г. увеличена на 26234,2 тыс. рублей и составила 821801,1 тыс. рублей.

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

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Первоначальный план | Изменения плана в июне | Изменения плана в августе | Отклонения от июня |
| ВСЕГО | 752622 | 795566,9 | 821801,1 | +26234,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| Общегосударственные вопросы | 36334,4 | 36034,1 | 39621,6 | +3587,5 |
| Национальная оборона | 1001,4 | 1001,4 | 1001,4 |  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 398 | 526,6 | 738,2 | +211,6 |
| Национальная экономика | 10304 | 5738,9 | 8838 | +3099,1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 8022 | 52834,8 | 53743,7 | +908,9 |
| Образование | 340093,3 | 330811,8 | 341209 | +10397,2 |
| Культура, кинематография | 84943,4 | 85932,3 | 85797,7 | -134,6 |
| Здравоохранение | 16495 | 20795 | 20795 |  |
| Социальная политика | 227601,5 | 231903 | 231725,5 | -177,5 |
| Физическая культура и спорт | 110 | 110 | 220 | +110 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 1190 | 3750 | 3582 | -168 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 26129 | 26129 | 34529 | +8400 |

Всего в бюджете Тисульского муниципального района запланировано 11 программ. Программные мероприятия составили 96,5% от всех расходов (792898,5 тыс. рублей).

**Изменения по муниципальным программам представлены ниже:**

По муниципальной программе «Развитие здравоохранения Тисульского муниципального района» расходы составили– 16840 тыс. рублей, что составило 2,0% от общих расходов бюджета Тисульского муниципального района.

По муниципальной программе «Социальная поддержка населения Тисульского муниципального района» расходы увеличены на 222,4 тыс. рублей и составили 201317 тыс. рублей , доля в общих расходах бюджета 24,5%.

По муниципальной программе «Информационное общество Тисульского муниципального района» расходы на создание и развитие сети многофункционального центра увеличены на 394,1 тыс. рублей и составили 5225,4 тыс. рублей , что составляет от общих расходов бюджета – 0,6%.

По муниципальной программе «Жилищная и социальная инфраструктура Тисульского муниципального района» расходы увеличены на 7170 тыс. рублей и составили 13600,5 тыс. рублей, в общих расходах это составляет 1,6% .

Расходы по муниципальной программе «Жилищно-коммунальный и дорожный комплекс, энергосбережение и повышение энергоэффективности Тисульского муниципального района» увеличились на 3458,9 тыс. рублей и составили 59611,7 тыс. рублей, в общих расходах это составляет 7,3% .

По муниципальной программе "Развитие системы образования Тисульского муниципального района" расходы увеличились на 5480,3 тыс. рублей и составили 368807,3 тыс. руб., что составляет от общего объема бюджета по расходам 44,9%.

Муниципальная программа «Молодежь, спорт и туризм Тисульского муниципального района» увеличились на 116,9 тыс. руб. и составила 391,7 тыс. рублей, что составляет от общих расходов 0,05% .

Муниципальная программа Тисульского муниципального района

«Культура Тисульского района» уменьшена на сумму 134,6 тыс. руб., и составила 85797,7 тыс. руб., что составляет от общих расходов 10,4%.

По муниципальной программе «Имущественный комплекс Тисульского муниципального района» расходы увеличены на 783,1 тыс. рублей и составили 3096,3 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 38111 тыс. рублей, расходы увеличились на 8232 тыс. руб. В общих расходах бюджета Тисульского муниципального района доля муниципальной программы составляет 4,6%.

**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