**Пояснительная записка**

**к проекту решения Троснянского районного Совета народных депутатов Орловской области "О внесении изменений в решение Троснянского районного Совета народных депутатов "О бюджете Троснянского муниципального района на 2015 год и на плановый период 2016 - 2017 годов" от 29.12.2015 года**

В результате предлагаемых поправок доходы бюджета муниципального района уменьшатся на 2665,8 тыс. рублей и составят 184919,4 тыс. рублей. Внесены поправки в сторону уменьшения собственных доходов на сумму1037,1тыс.ру,в том числе: НДФЛ на 1000,0 тыс.рублей, ЕСХН 37,1 тыс. рублей. Также внесены поправки в сторону увеличения собственных доходов на сумму 375 тыс.рублей, в том числе : арендная плата за землю 277,3 тыс. рублей, доходы от сдачи в аренду имущества 14,1тыс. рублей, прочие доходы от оказания платных услуг 7,1 тыс. рублей, государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции 31,0 тыс. рублей, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности 8,1тыс. рублей, штрафы 37,4 тыс. рублей.

Также вносятся поправки на уменьшение по уведомлениям из областных департаментов на 2003,7 тыс.руб. , в том числе :

Субвенция на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей в семью уменьшена на 15,3 тыс.руб.;

Субвенция на содержание ребенка в семье опекуна и выплату вознаграждения приемным родителям уменьшена на 367,9 тыс. руб.;

Субвенция на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот уменьшена на 1975,0 тыс. руб.;

Субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты увеличена на 56,8 тыс.руб.

Субсидии на возмещения питания учащимся общеобразовательных учреждений увеличены на 267 тыс.руб.

Субсидии на реализацию мероприятий подпрограммы "Социальная поддержка инвалидов (доступная среда)" государственной программы Орловской области "Социальная поддержка Граждан в Орловской области на 2013-2020 годы" в рамках подпрограммы "Развитие системы общего и дополнительного образования Троснянского района " муниципальной программы Троснянского района "Развитие образования в Троснянском районе" увеличены на 30,7 тыс.руб.

По расходам предлагаются поправки на уменьшение на общую сумму 2650,0 тыс. рублей, в том числе по собственным средствам – 646,3 тыс. руб. и по областным средствам- 2003,7 тыс.руб. В ходе предлагаемых изменений общая сумма расходов составит 185403,7 тыс.руб.

По расходам осуществлены следующие изменения:

- по разделу 01 подразделу 02 предлагается увеличить ассигнования за счет собственных средств на 6,2 тыс. рублей (на заработную плату и начисления главе района);

- по разделу 01подразделу 03предлагается уменьшить ассигнования на 20,7 тыс.руб. (на зарплату и начисления -16,3 тыс.руб., другие расходы – 4,4 тыс.руб.);

- по разделу 01 подразделу 04 уменьшены расходы на 12,6 тыс.руб., в т.ч. (1,2 тыс.руб.- на зарплату и начисления главе администрации, 9,9 тыс.руб.- на зарплату и начисления аппарату администрации, 1,5 тыс.руб. другие расходы);

По разделу 01 подраздел 06 расходы увеличены за счет собственных доходов на 0,8 тыс.руб., в т.ч. КРК на зарплату и начисления уменьшены на 0,4 тыс.руб., другие расходы на 0,6 тыс.руб., финансовый отдел + 1,8 тыс.руб. на зарплату и начисления - перераспределены с других расходов)

По разделу 0111 «Резервные фонды» ассигнования уменьшены на 10 тыс.руб.;

По разделу 01подраздел 13расходы в целом уменьшены на 580,4 тыс. руб., в т.ч. Районная целевая программа "Содействие обеспечения безопасности дорожного движения в Троснянском районе в 2012-2020 годах" – 11,3 тыс.руб.;

Районная муниципальная целевая программа "Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью в Троснянском районе на 2012-2016 годы"- 2,5 тыс.руб.;

Муниципальная целевая программа "Обеспечение гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности людей на водных объектах на территории Троснянского района в период 2014-2018 гг" -82,6 тыс.руб.;

На оплату коммунальных услуг за муниципальный жилой фонд + 20,5 тыс.руб.;

Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности в рамках непрограммной части бюджета муниципального района -234,6 тыс.руб.;

На материально-техническое обеспечение администрации расходы уменьшены на 172 тыс.руб., (-19,5 тыс.руб. зарплата и начисления, -152,5 тыс.руб. другие расходы)

На материально-техническое обеспечение финансового отдела расходы уменьшены на 14 тыс.руб.;

На материально-техническое обеспечение аппарата РОНО расходы уменьшены на 44,1 тыс.руб., (-9,7 тыс.руб. зарплата и начисления, -34,4 тыс.руб. другие расходы);

На материально-техническое обеспечение аппарата Отдела культуры расходы уменьшены на 10,7 тыс.руб., (+0,7 тыс.руб. зарплата и начисления, -11,4 тыс.руб. другие расходы);

На материально-техническое обеспечение аппарата Районного Совета расходы уменьшены на 21,9 тыс.руб., (-1,7 тыс.руб. зарплата и начисления, -20,2 тыс.руб. другие расходы);

На материально-техническое обеспечение КРК расходы уменьшены на 5,1 тыс.руб.;

По административной комиссии расходы перераспределены с заработной платы на другие в сумме 58,4 тыс.руб.;

По трудовым отношениям расходы перераспределены с заработной платы на другие в сумме 37,0 тыс.руб.;

По разделу 02 подразделу 03 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» расходы увеличены за счет средств областного бюджета на 56,8 тыс.руб.;

По разделу 03 подразделу 09 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на содержание единой диспетчерской службы расходы уменьшены 38,5 тыс.руб.(+2,5 тыс.руб. зарплата и начисления, -41 тыс.руб. другие расходы);

По разделу 04 подразделу 08 «Транспорт»расходы по пассажирским перевозкам расходы уменьшены на 2 тыс.руб.;

По разделу 04 подразделу 09«Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

расходы увеличены в целом на 1102,2 тыс.руб. за счет собственных доходов, в т.ч. по паспортизации и межеванию автомобильных дорог расходы увеличены на 1256,3 тыс.руб. ,по межбюджетным трансфертам на содержание дорог сельским поселениям расходы уменьшены на 155,1 тыс.руб.;

По разделу 04 подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»

расходы увеличены на 7,2 тыс.руб. ( по целевой программе развитие малого и среднего предпринимательства расходы уменьшены на 26,0 тыс.руб., по межеванию земельных участков увеличены на 33,2 тыс.руб.;

По разделу 05подразделу 01«Жилищное хозяйство»расходы уменьшены на 126,0 тыс.руб. (капитальный ремонт муниципального жилищного фонда);

По разделу 05 подразделу 02 **«**Коммунальное хозяйство» расходы уменьшены на 58,9 тыс.руб. ( +0,1тыс.руб. софинансирование по водоснабжению, -59,0 тыс.руб. трансферты сельским поселениям по водоснабжению и водоотведению);

По разделу 05подразделу03 «Благоустройство» расходы уменьшены на 257 тыс.руб. – неиспользованные межбюджетные трансферты по сельским поселениям, в т.ч. -2,1 тыс.руб. муниципальная целевая программа " Обеспечение гражданской обороны, предупреждение и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности людей на водных объектах на территории Троснянского района, -90,4 тыс.руб.Организация сбора и вывоза бытовых отходов и мусора в рамках непрограммной части бюджета муниципального района, -164,5 тыс.руб. Организация и содержание мест захоронений (кладбищ);

По разделу 07 подразделу 01 «Дошкольное образование» расходы в целом уменьшены на 319,4 тыс.руб., в т.ч. за счет средств областного бюджета увеличены ассигнования на заработную плату на 18,9 тыс.руб. (перераспределены с общего образования), за счет собственных средств общие расходы уменьшены на 334,8 тыс.руб., по обеспечению мероприятия "Повышение качества дошкольного образования, способствующего укреплению здоровья детей и их подготовке к обучению в школе" в рамках подпрограммы " Развитие системы дошкольного образования Троснянского района" муниципальной программы Троснянского района "Развитие образования в Троснянском районе" расходы уменьшены на 1,8 тыс.руб., по комплексной безопасности расходы уменьшены на 1,7 тыс.руб.;

По разделу 07 подразделу 02 «Общее образование» расходы увеличены в целом на 233,8 тыс.руб., в т.ч. по обеспечению мероприятий подпрограммы "Развитие системы общего и дополнительного образования Троснянского района" муниципальной программы " Развитие образования в Троснянском районе" расходы уменьшены на 84 тыс.руб., общие ассигнования увеличены на 304,2 тыс.руб., по созданию условий по инклюзивному обучению расходы увеличены за счет средств областного бюджета на 30,7 тыс.руб., по возмещению расходов по питанию ассигнования увеличены на 267 тыс.руб. , по дополнительному образованию расходы уменьшены на 75,3 тыс.руб. («Багира» - 73,7 тыс.руб., ДШИ -1,6 тыс.руб.), по комплексной безопасности расходы уменьшены на 189,9 тыс.руб.;

По разделу 07 подразделу 09 «Другие вопросы в области образования» расходы уменьшены на 13,1 тыс.руб. по аппарату РОНО, в т.ч. на зарплату и начисления на 12,1 тыс.руб., другие расходы на 1 тыс.руб.;

По разделу 08 подразделу 01 «Культура» расходы уменьшены на 67,2 тыс.руб., в т.ч.муниципальная целевая программа "Развитие культуры и искусства, сохранение и реконструкция военно-мемориальных объектов в Троснянксом районе Орловской области на 2015-2019 годы" – 51,8 тыс.руб., в т.ч. целевая муниципальная программа "Развитие архивного дела в Троснянском районе Орловской области на 2014-2019 годы" – 15,4 тыс.руб.;

По разделу 08 подразделу 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы уменьшены на 4,3 тыс.руб., в т.ч. на зарплату и начисления – 4,1 тыс.руб., другие расходы -0,2 тыс.руб.;

По разделу 10 подразделу 04 «Охрана семьи и детства» расходы уменьшены за счет средств областного бюджета на сумму 2358,2 тыс.руб., в т.ч. выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей в семью 15,3 тыс.руб., содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье – 367,9 тыс.руб., обеспечение жилыми помещениями детей-сирот – 1975,0 тыс.руб.;

По разделу 11 подразделу 01 «Физическая культура и спорт» расходы уменьшены на 9,9 тыс. руб.;

По разделу 14 подразделу 01 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» расходы уменьшены на 122,0 тыс.руб. –дотация на обеспечение мер по сбалансированности бюджетов.

100 тыс.руб.- уменьшены другие общегосударственные расходы, 23,5 тыс.руб. увеличены расходы на зарплату не муниципальным служащим администрации, 37,4 тыс.руб. на зарплату и начисления не муниципальным служащим РОНО, 36,8 тыс.руб. на зарплату и начисления не муниципальным служащим Отдела культуры, 17,1 тыс.руб. - увеличены расходы райфо на программное обеспечение, по КДН перераспределены расходы с заработной платы на услуги связи;

По разделу 04 подраздел 08 увеличены расходы на 80 тыс. руб. (пассажирские перевозки);

По разделу 04 подраздел 09 в целом уменьшены расходы на 1404,4 тыс.руб., в т.ч. -1500 тыс.руб. межевание и паспортизация автомобильных дорог местного значения, +95,6 тыс.руб. чистка дорог по сельским поселениям;

По разделу 04 подразделу 12 уменьшены расходы Комитету по управлению муниципальным имуществом на 800 тыс. руб. (межевание земельных участков)

по разделу 05 подразделу 02 уменьшены расходы на 55 тыс. рублей (софинансирование по строительству водопровода с. Никольское)

по разделу 07 подраздел 01 «Дошкольное образование» перераспределены расходы в сумме 110 тыс.руб. с техобслуживания систем безопасности на общие ассигнования;

по разделу 07 подраздел 02 «Общее образование» расходы в целом увеличены на 1092,1тыс. руб., в т.ч. 6,6 тыс. руб. дополнительное софинансирование на организацию условий для занятий физической культурой и спортом , 0,2 тыс.руб. - обеспечение доступности приоритетных объектов маломобильных групп населения, 212,5 тыс. руб. - обеспечение тахографами школьных автобусов, 44,8 тыс.руб.- уменьшены общие ассигнования по «Багире», 2,3 тыс.руб. увеличены ассигнования по «Багире» на обслуживание систем безопасности, за счет собственных средств увеличены общие ассигнования по школам на 915,3 тыс. руб., в т. ч ( 11тыс.руб.- ремонт школьного автобуса с. Никольское, 6 т.р.- оборудование кабинета химии с.Никольское, 53 т.р. - установка газового оборудования на автобус Троснянской школы, 173,9 тыс.руб. на зарплату и начисления техперсоналу, 1,5 тыс.руб.- услуги связи, 431 тыс.руб.- коммунальные услуги, 23,4 тыс.руб.- содержание оборудования, 135,2 тыс.руб.- медосмотры, 1 тыс.руб. - прочие, 79,3 тыс.руб.- питание)

По разделу 07 подразделу 07 уменьшены ассигнования на 11,7 тыс.руб. на проведение оздоровительной кампании (возмещение стоимости путевок в оздоровительные лагеря);

По разделу 07 подраздел 09 увеличены ассигнования на 297,4 тыс.руб. (295,3 тыс.руб.- зарплата и начисления аппарату, 2,1 тыс.руб.- замена устава и лицензии ЦСПП )

По разделу 08 подразделу 01 ассигнования уменьшены на 289 тыс. руб. ( при планировании было учтено большее количество ставок по библиотекам)

По разделу 08 подразделу 04 расходы увеличены на 28,3 тыс.руб. по аппарату (+32,4 тыс.руб.- на заработную плату и начисления, -4,1 тыс.руб. тыс.руб. услуги по содержанию имущества);

По разделу 10 подразделу 01 уменьшены ассигнования по муниципальным пенсиям на 82 тыс. руб.,

По разделу 10 подразделу 04 в целом ассигнования увеличены за счет средств **областного бюджета** на 479,4 тыс. руб., в т.ч. (+10,8 тыс.руб.- единовременное пособие выпускникам-сиротам, +713,6 тыс.руб.- содержание в семье опекуна и вознаграждение приемным родителям, 245 тыс.руб. уменьшены расходы по выплате компенсации в части родительской платы, 30 тыс.руб. перераспределены из областного бюджета в федеральный бюджет приобретение жилья детям-сиротам)

По разделу 10 подразделу 06 перераспределены расходы с заработной платы на другие расходы – 3,5 тыс. руб.

По разделу 14 подразделу 02 увеличены ассигнования на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 986 тыс.руб., в т.ч. 586 тыс.руб.- межевание земельных участков в ходе инвентаризации земель с/х значения, 400 тыс.руб. на заработную плату.

Дефицит бюджета после внесения предлагаемых поправок составит 468,5 тыс.рублей.