РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Проект бюджета на 2016 год составлен по программно-целевому принципу на основе муниципальных программ муниципального образования Балаганский район и непрограммным направлениям. Объем программных расходов составит 185112,4 тыс. рублей, - это 86,2 % от общего объема расходов районного бюджета, непрограммные - 29571,9 тыс. рублей, или 13,8% в районном бюджете.

В структуре расходов по-прежнему наибольший удельный вес занимает социальная сфера: 84,2% от общего объема расходов, или 180839 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований на 2016 год, источником финансового обеспечения которых являются межбюджетные трансферты из областного бюджета, составит 183485,4 тыс. рублей (85,5% от общего объема расходов бюджета).

Планирование бюджетных ассигнований районного бюджета по расходам на 2016 год осуществлялось с учетом единых подходов в соответствии с порядком и методикой планирования бюджетных ассигнований районного бюджета, утвержденными приказом финансового управления Балаганского района от 4 августа 2015 года №74 «Об утверждении порядка и методики планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования Балаганский район».

В результате, на 2016 год, расходы районного бюджета запланированы ниже уровня 2016 года по решению Думы Балаганского района «О бюджете муниципального образования Балаганский район на 2015год и плановый период 2016-2017 годов» от 29.12.2014 г. № 11/3-рд на 3250,1 тыс. рублей или на 1,5%.

Общий объем расходов, распределенных по муниципальным программам муниципального образования Балаганский район и непрограммным направлениям деятельности на 2016 год составил 214684,3 тыс. рублей.

**Структура расходов районного бюджета на 2016 год**

При формировании проекта бюджета на 2016 год учтены изменения бюджетной классификации утверждены приказом Минфина России от 8 июня 2015 года № 90н «О внесении изменений в Указания о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденные приказом Минфина Российской Федерации от 1 июля 2013 года № 65н» из состава структуры кодов бюджетной классификации бюджета исключены коды классификации операций сектора государственного управления, относящиеся, в том числе, к расходам бюджета.

Структура кода целевой статьи расходов районного бюджета состоит из десяти разрядов и формируется в соответствии с Указаниями.

Информация о бюджетных ассигнованиях районного бюджета на 2016 год, отраженных в проекте районного бюджета, в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности, представлена
в таблице 5.

**Таблица 5. Перечень муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности районного бюджета**

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы  | КЦСР | Сумма |
| --- | --- | --- |
|
| **1** | **2** | **3** |
| «Развитие образования в Балаганском районе на 2016-2018 годы» |  4300000000 | 169290,8 |
| «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2016-2018 годы» | 4200000000 | 11548,2 |
| «Молодёжь Балаганского района на 2016-2018 годы»  | 4360079500 | 411,3 |
| «Безопасность Балаганского района на 2016-2018 год» | 4360079519 | 627,2 |
| «Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» | 4360079528 | 13,0 |
| «Защита окружающей среды в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» | 4360079533 | 374,4 |
| «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» | 4360079534 | 32,0 |
| «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2016-2018 годы» | 4360079539 | 137,4 |
| «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения на территории Балаганского района на 2016-2018 годы» | 4360079550 | 2378,1 |
| **«**Доступная среда для инвалидов и маломобильных групп населения Балаганского района на 2016-2018 годы» | 4360079551 | 300,0 |
| **Итого по муниципальным программам:** | **x** | **185112,4** |
| **Непрограммные направления деятельности** | 9100000000 | **29571,9** |
| **ИТОГО:** | **x** | **214684,3** |

Информация об основных направлениях расходов муниципальных программ района представлена в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета бюджетам поселений муниципального образования Балаганский район составил на 2016 год 3931 тыс. рублей (1,8% от общего объема расходов).

Структура межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета, представлена в таблице 6.

**Таблица 6. Структура межбюджетных трансфертов**

(тыс. рублей)

| **Вид МБТ** | **2016 год** | **Доля в расходах** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| **Межбюджетные трансферты бюджетам поселений муниципального образования Балаганский район, в том числе:**  | **3931** | **1,8** |
| дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 3931 | 1,8 |
| **ИТОГО:** | **3931** |  **1,8** |

**Муниципальная программа «Развитие образования в Балаганском районе на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Развитие образования в Балаганском районе на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 30.11.2015 г. № 350 .

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 7.

**Таблица 7. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район «Развитие образования в Балаганском районе на 2016-2018 годы»**

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **Сумма** |
| --- | --- |
|
| **1** | **2** |
| **Муниципальная программа муниципального образования Балаганский район «Развитие образования в Балаганском районе на 2016-2018 годы»** | **169290,8** |
| *в том числе:* |  |
| Подпрограмма 1 «Развитие дошкольного образования Балаганского района на 2016-2018 годы» | 45707,7 |
| Подпрограмма 2«Развитие общего образования Балаганского района на 2016-2018 годы» | 116310,4 |
| Подпрограмма 3 «Развитие дополнительного образования детей Балаганского района на 2016-2018 годы» | 2190 |
| Подпрограмма 4 «Отдых и оздоровление детей в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» | 713,4 |
| Подпрограмма 5 «Совершенствование государственного управления в сфере образования на 2016-2018 годы »  | 4369,3 |

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 169290,8 тыс. рублей, из них 142333,4 тыс. рублей за счет средств областного бюджета. В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

«Развитие дошкольного образования Балаганского района на 2016-2018 годы» в сумме 45707,7 тыс. рублей, в том числе:

 -на предоставление межбюджетных трансфертов за счет средств областного бюджета в виде субвенций на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях, реализующих программы дошкольного образования в сумме 35421 тыс. рублей;

- средства родительской платы в сумме 4770 тыс. рублей;

- средства на содержание опекаемых детей в сумме 439,1 тыс. рублей.

«Развитие общего образования Балаганского района на 2016-2018 годы» в сумме 116310,4 тыс. рублей, в том числе:

-на предоставление межбюджетных трансфертов за счет средств областного бюджета в виде субвенций на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных образовательных организациях, реализующих программы начального общего, основного общего, среднего общего образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 104244,4 тыс. рублей;

-на осуществление отдельных областных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям в сумме 2142 тыс. рублей;

«Отдых и оздоровление детей в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» в сумме 713,4 тыс. рублей, в том числе:

 -на организацию отдыха и оздоровления детей в рамках полномочий министерства социального развития, опеки и попечительства Иркутской области в сумме 526 тыс. рублей.

 **Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 03.11.2015 г. № 323.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 8.

**Таблица 8. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2016-2018 годы»**

 (тыс. рублей)

| **Наименование** | **Сумма** |
| --- | --- |
|
| **1** | **2** |
| **Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства в Балаганском районе на 2016-2018 годы»**  | **11548,2** |
| *в том числе:* |  |
| Подпрограмма1 «Библиотечное дело» | 4862,2 |
| Подпрограмма 2 «Музейное дело» | 976 |
| Подпрограмма 3«Культурный досуг населения» | 3063 |
| Подпрограмма 4 «Дополнительное образование детей в сфере культуры» | 1933 |
| Подпрограмма 5 «Совершенствование государственного управления в сфере культуры» | 714 |

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 11548,2 тыс. рублей, из них 11,7 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, за счёт средств областного бюджета в сумме 11,7 тыс. рублей. В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

 «Библиотечное дело» в сумме 4862,2 тыс. рублей, в том числе:

-за счет средств федерального бюджета предусмотрены расходы на комплектование книжных фондов библиотек муниципального образования Балаганский район в сумме 11,7 тыс. рублей;

-за счет средств областного бюджета предусмотрены расходы на комплектование книжных фондов библиотек муниципального образования Балаганский район в сумме 11,7 тыс. рублей;

-расходы по переданным поселениями полномочиям на комплектование книжных фондов библиотек муниципального образования в соответствие с заключёнными соглашениями в сумме 78 тыс. рублей.

 **Муниципальная программа «Молодежь Балаганского района на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Молодежь Балаганского района на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 30.11.2015 г. № 354.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 9.

**Таблица 9. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район «Молодёжь Балаганского района на 2016-2018 годы»**

 (тыс. рублей)

| **Наименование** | **Сумма** |
| --- | --- |
|
| **1** | **2** |
| **Муниципальная программа «Молодёжь Балаганского района на 2016-2018 годы»**  | **411,3** |
| *в том числе:* |  |
| Подпрограмма 1 «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотическими средствами, психотропными веществами и их незаконному обороту на территории муниципального образования Балаганский район»» | 210 |
| Подпрограмма 2 «Профилактика ВИЧ- инфекции» | 14,3 |
| Подпрограмма 3 «Патриотическое воспитание детей и молодёжи муниципального образования Балаганский район» |  187  |

 **Муниципальная программа «Безопасность Балаганского района на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Безопасность Балаганского района на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 28.10.2015 г. № 318.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 10.

**Таблица 10. Ресурсное обеспечение муниципальной программы муниципального образования Балаганский район «Безопасность Балаганского района на 2016-2018 годы»**

 (тыс. рублей)

|  **Наименование** | **Сумма** |
| --- | --- |
|
| **1** | **2** |
| **Муниципальная программа «Безопасность Балаганского района на 2016-2018 годы»**  | **627,2** |
| *в том числе:* |  |
| Подпрограмма 1 «Безопасность образовательных учреждений муниципального образования Балаганский район» | 142,4 |
| Подпрограмма 2 «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Балаганский район»» | 115 |
| Подпрограмма 3«Профилактика экстремизма и терроризма в муниципальном образовании Балаганский район» | 351,5 |
| Подпрограмма 4 «Противодействие коррупции в муниципальном образовании Балаганский район |  6,1 |
| Подпрограмма 5 «Профилактика правонарушений в муниципальном образовании Балаганский район» | 12,2 |

**Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 27.08.2015 г. № 264.

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 13 тыс. рублей, который планируется направить на реализацию государственной политики в области охраны труда.

**Муниципальная программа «Защита окружающей среды в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Защита окружающей среды в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 27.08.2015 г. № 263.

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 374,4 тыс. рублей, который планируется направить на реализацию мер по охране окружающей среды и сохранению здоровья населения, обеспечение экологической безопасности в районе.

**Муниципальная программа «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Поддержка и развитие малого и среднего предпримательства в муниципальном образовании Балаганский район на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 27.08.2015 г. № 262.

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 32 тыс. рублей, который планируется направить на формирование благоприятной среды развития малого и среднего предпринимательства и усиление рыночных позиций субъектов такого предпринимательства.

**Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 26.11.2015 г. № 345.

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 137,4 тыс. рублей, который планируется направить на повышение эффективности использования энергоресурсов и обеспечение на этой основе снижения потребления топливно-энергетических ресурсов при соблюдении установленных санитарных норм и правил.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 10.

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **Сумма** |
| --- | --- |
|
| **1** | **2** |
| **Муниципальная программа «**Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Балаганский район на 2016-2018 годы» | **137,4** |
| *в том числе:* |  |
| Подпрограмма 1 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных общеобразовательных учреждениях Балаганского района на 2016-2018 годы» | 61,3 |
| Подпрограмма 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях культуры муниципального образования Балаганский район на 2016-2018 годы» | 20,1 |
| Подпрограмма 3 Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в администрации Балаганского района на 2016-2018 годы» |  56 |

 **Муниципальная программа «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения на территории муниципального образования Балаганский район на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения на территории муниципального образования Балаганский район на 2016-2018 годы» утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 02.11.2015 г. № 322.

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 2378,1 тыс. рублей, который планируется направить на обеспечение комплексных мер безопасности жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в районе в условиях высокой сейсмичности и суровых природно-климатических условиях.

**Муниципальная программа «Доступная среда для инвалидов и маломобильных групп населения Балаганского района на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Доступная среда для инвалидов и маломобильных групп населения Балаганского района на 2016-2018 годы» утверждена Постановлениями администрации Балаганского района от 30.10.2015 г. № 321 и № 358 от 03.12.2015 г..

Общий объем финансирования муниципальной программы на 2016 год составляет 300 тыс. рублей, который планируется направить на повышение уровня доступности для обозначенных групп населения объектов и услуг социальной инфраструктуры.

**Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий Балаганского района на 2016-2018 годы»**

Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий Балаганского района на 2016-2018 годы**»** утверждена Постановлением администрации Балаганского района от 16.10.2015 г. № 307

 Целью данной программы является создание комфортных условий жизнедеятельности в сельской местности. Финансирование из средств районного бюджета данной программы не планируется.

**Непрограммные направления деятельности**

 В проекте бюджета на реализацию непрограммных направлений деятельности предусмотрены бюджетные ассигнования на 2016 год в сумме 29571,9 тыс. рублей, в том числе расходы направлены:

-на осуществление отдельных государственных полномочий за счёт средств субвенций муниципальным образованиям Иркутской области в сумме 3103,9 тыс. рублей;

-на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году за счёт средств федерального бюджета в сумме 258,7 тыс. рублей;

-на пенсионное обеспечение в виде доплат к пенсиям в сумме 797 тыс. рублей;

-на обеспечение деятельности органов местного самоуправления и учреждений района в сумме 18643,3 тыс. рублей;

-на функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления в сумме 1907 тыс. рублей;

-на проведение в 2016 году выборов депутатов районной Думы муниципального образования Балаганский район в сумме 600 тыс.рублей;

-формирование резервного фонда муниципального образования Балаганский район в сумме 331 тыс. рублей;

-на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений в форме дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 3931 тыс. рублей.

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА РАЙОННОГО БЮДЖЕТА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ БАЛАГАНСКИЙ РАЙОН

Исходя из запланированных доходов и расходов районного бюджета, дефицит районного бюджета составит в 2016 году 1400 тыс. рублей. Отношение объема дефицита к доходам без учета объема безвозмездных поступлений составит 4,9%.

Предельный объем муниципального внутреннего долга планируется установить в 2016 году в сумме 28570,5 тыс. рублей.

При установленных параметрах бюджета верхний предел муниципального внутреннего долга составит на 1 января 2017 года 4315,5 тыс. рублей.