**Пояснительная записка**

к решению Жирятинского районного Совета народных депутатов «О внесении изменений и дополнений в решение Жирятинского районного Совета народных депутатов №5-232 от 22.12.2016 года «О бюджете Жирятинского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»

(12 октября 2017 года)

В соответствии с Законом Брянской области от 29.09.2017 г. №69-З «О внесении изменений в Закон Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», постановлениями Правительства Брянской области от 07.08.2017 г. №357-п, от 21.08.2017 г. №380-п, уведомлениями по расчетам между бюджетами внесены следующие изменения:

**1.Доходная часть бюджета на 2017 год увеличена в целом на 7 789 183,2 руб.,** в том **числе по безвозмездным поступлениям - на 4 977 381,2 руб.,** из них:

- увеличение дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 3 999 659 руб. (Закон Брянской области от 29.09.2017 г. №69-З «О внесении изменений в Закон Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»);

- увеличение прочих дотаций бюджетам муниципальных районов в сумме 1 010 000 руб. (постановление Правительства Брянской области №380-п от 21.08.2017 г.);

- увеличение субсидий бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры в сумме 133 306 руб. (уведомление Департамента культуры Брянской области №815/93 от 15.08.2017 г.);

-уменьшение субвенций бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме 32700,66 руб. (Закон Брянской области от 29.09.2017 г. №69-З «О внесении изменений в Закон Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»);

-уменьшение субвенций местным бюджетам на передаваемые полномочия субъектов Российской Федерации в сумме 4 725,83 руб. (Закон Брянской области от 29.09.2017 г. №69-З «О внесении изменений в Закон Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»);

-уменьшение субвенций бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования в сумме 128 157,31 руб. (Закон Брянской области от 29.09.2017 г. №69-З «О внесении изменений в Закон Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»);

**по налоговым и неналоговым доходам сумма плановых показателей увеличена на 2 811 802 рубля, в том числе:**

по налогу на доходы физических лиц (+ 2 416 500 руб.) исходя из ожидаемого поступления до конца текущего года;

по акцизам на нефтепродукты (+700 000 руб.) исходя из ожидаемого поступления до конца текущего года;

по единому сельскохозяйственному налогу (+33 906 руб.) исходя из фактического поступления на 01.09.2017г.;

по государственной пошлине, по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции (+39 930 руб.) исходя из ожидаемого поступления на 01.09.2017 г.;

по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей (+2 250 руб.) исходя из фактического поступления на 01.09.2017г.;

по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов (+51 988 руб.) исходя из фактического поступления по состоянию на 01.09.2017 года;

по штрафам, санкциям, возмещению ущерба (+273 000 руб.) исходя из фактического поступления на 01.09.2017 г.;

по плате за негативное воздействие на окружающую среду (-302 400 руб.) исходя из ожидаемого поступления до конца текущего года по данным администратора данного платежа;

по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена (- 403 372 руб.) исходя из ожидаемого поступления до конца текущего года,

в связи с реализацией земельных участков, находящихся в аренде.

**2.Расходная часть бюджета района на 2017 год увеличена в целом на 7 789 183,2 руб., в т.ч. за счет безвозмездных поступлений - на 4 977 381,2 руб., налоговых и неналоговых доходов - на 2 811 802 руб.**

*Общий объём фонда оплаты труда и взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам (органы власти)*

*+1 005 690 руб., в т.ч.*

-по КБК 901 0104 0101115890 121,129  +706094 руб. (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда (стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами)) по администрации района,

-по КБК 902 0106 0201115890 121,129  +178725 руб. (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда (стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами)) по финансовому отделу,

- по КБК 903 0709 0301115890 121,129  +58273 руб. (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда (стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами)) по аппарату РОО,

-по КБК 904 0113 0401115890 121,129  +66908 руб. (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда (стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами)) по КУМИ,

*уменьшение расходов:*

- по КБК 901 0104 0101110010 129  - 4185 руб. (начисления на выплаты по оплате труда) по главе администрации района (перераспределение на другой КБК),

- по КБК 901 0412 0102117900 129  - 125 руб. (начисления на выплаты по оплате труда, осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров (перераспределение на другой КБК).

*Общий объём фонда оплаты труда и взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам (бюджетные учреждения) +881 709 руб., в т.ч.*

-по КБК 903 0701 0301114710 611  +310837 руб. (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда, потребность до конца года) по детским дошкольным образовательным учреждениям, за счет уменьшения учебных расходов,

-по КБК 903 0702 0301114700 611  +570872 руб. (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда, потребность до конца года) по школам, за счет уменьшения учебных расходов.

*Социальные выплаты гражданам – 135 857,97 руб., в т.ч.*

-по КБК 901 1003 10000 321 +25 000 руб. увеличение расходов в связи с оказанием единовременной материальной помощи для социальной поддержки семей (Распоряжения администрации Жирятинского района от 16.06.2017 г. №243-р, от 18.07.2017 г.№297, от 19.07.2017 г. №305-р "Об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Жирятинского района),

*уменьшение расходов:*

-по КБК 901 1004 0103152600 313 -32700,66 руб. выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью (средства областного бюджета),

-по КБК 903 1004 0301114780 321 -128157,31 руб. компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования (средства областного бюджета).

*Иные выплаты +2810 руб., в том числе:*

- по КБК 901 0104 0101110010 122  +4185 руб. (оплата проезда к месту командировки, суточные) по главе администрации района (перераспределение с другого КБК),

- по КБК 901 0412 0102117900 122  + 125 руб. (оплата проезда) осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров (перераспределение с другого КБК),

*уменьшение расходов:*

- по КБК 901 0104 0101110010 122  - 1500 руб. (транспортные услуги) по администрации района (перераспределение на другой КБК).

*Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд   
(за исключением закупки товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта муниципального имущества)+4 470 100,69 руб., в том числе:*

*Коммунальные услуги: всего + 17754руб. , в т.ч.*

-по КБК 901 0104 0101110100 244 +17754 руб. по администрации района, оплата за вывоз ЖБО,

*Прочие работы, услуги: всего: +152105 руб., в т.ч.*

Администрация района

-по КБК 901 0104 0101110100 244 +116 000 руб.: обучение по 44 ФЗ +30000 руб., обучение по программе "Ценообразование и сметное дело в строительстве" +15 000 руб., техническое обслуживание оборудования, средств криптографической защиты VipNet coordinator +31000 руб., приобретение программы Электронная система "Госзаказа" +40000 руб.;

Отдел образования

-по КБК 903 0709 0301110740 244 + 36105 руб., медицинские и предрейсовые осмотры;

*Приобретение основных средств: всего +4 052 750 руб., в т.ч.*

Администрация района

-по КБК 901 0502 010617010 244 +4 050 000 руб., приобретение вакуумной машины

КО-505Б ,

Отдел образования

-по КБК 903 0709 0301110740 244 + 2750 руб., телефонный аппарат;

*Приобретение материальных запасов: всего +15000 руб.*

Отдел образования

-по КБК 903 0709 0301110740 244 + 15000 ,00 руб., приобретение запасных частей, автомобильных шин на автомашину.

Увеличение расходов по дорожному фонду

-по КБК 904 0409 0409172000 244  +282715,69 руб.

*Субсидии бюджетным учреждениям за исключением расходов на фонд оплаты труда и взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений +1 171 723,17 руб., в том числе:*

-по КБК 901 0801 01011R5190 612  +133 306 руб. увеличение расходов на поддержку отрасли культура (средства областного бюджета),

-по КБК 901 0801 01011L5190 612 +14 664 руб. поддержка отрасли культуры за счет средств местного бюджета.

*Коммунальные услуги: всего +290 650 руб., в т.ч.*

- по КБК 903 0701 0301110630 611 +101650 руб., в том числе:

Электрическая энергия на сумму 40000,00 руб. ноябрь-декабрь 2017 г.,

в т.ч.

МБДОУ детский сад «Колокольчик»- 35000,00 руб.

МБДОУ детский сад «Аленка» - 5000,00 руб.

Тепловая энергия на сумму 50650,00 руб. ноябрь-декабрь 2017 г.,

в т.ч.

МБДОУ детский сад «Колокольчик»- 50650,00 руб.

Водоснабжение на сумму 4000,00 руб. в т.ч.

МБДОУ детский сад «Колокольчик»- 4000,00 руб. (октябрь-декабрь 2017г.)

Вывоз жидких бытовых отходов на сумму 7000,00 руб. в т.ч.

МБДОУ детский сад «Колокольчик» - 7000,00 руб.

- по КБК 903 0702 0301110640 611 +189000 руб., в том числе

Электроэнергия на сумму 67000,00 руб. 2017 г., в т.ч. ( ноябрь- декабрь)

МБОУ Морачёвская ООШ – 12000,00 руб. ( ноябрь -декабрь 2017г.)

МБОУ Жирятинская СОШ – 20000,00 руб.( ноябрь-декабрь 2017г.)

МБОУ Воробейнская СОШ- 16000,00 руб.( декабрь 2017г.)

МБОУ Страшевичская СОШ- 19000,00 руб.( ноябрь-декабрь 2017г.)

Водоснабжение на сумму 2000,00 руб. в т.ч.

МБОУ Воробейнская СОШ – 2000,00 руб.

Природный газ на сумму 120000,00 руб., в т.ч.

МБОУ Колоднянская ООШ – 45000,00 руб. (ноябрь-декабрь 2017г.)

МБОУ Воробейнская СОШ – 40000,00руб. (ноябрь-декабрь 2017г )

МБОУ Жирятинская СОШ – 35000,00 руб. (ноябрь-декабрь 2017г )

*Комплексная безопасность образовательных учреждений: всего +228729 руб.*

*- по КБК 903 0709 0301111240 612  «Работы, услуги по содержанию имущества (текущие расходы)» на сумму 218729 руб., в т.ч.*

Огнезащитная обработка чердачных деревянных конструкций на сумму 218729,00 рублей, в т.ч.

МБОУ Морачёвская ООШ, Высокский филиал – 121960,00 руб.

МБОУ Колоднянская ООШ – 96769,00 руб.

*КБК 903 0709 0301111240 612  «Прочие работы, услуги (текущие расходы)»на сумму 10000 руб. в т.ч.*

Обучение безопасности дорожного движения в т.ч.

МБОУ Страшевичская СОШ – 10000,00 руб.

*Мероприятия по работе с детьми и молодежью: всего +30000 руб.*

*- по КБК 903 0709 0301111310 612  + 30000,00 руб. в т.ч.*

МБОУ Жирятинская СОШ – 30000,00 руб.( приобретение 2 палаток кемпинговых для «Школы безопасности»).

*Мероприятия по обеспечению питания учащихся школ: всего +15916 руб.*

*- по КБК 903 0702 0301111220 612 + 15916,00 руб. в т.ч.*

МБОУ Жирятинская СОШ – 6762,00 руб.(питание детей с ОВЗ сентябрь-декабрь 2017г.)

МБОУ Колоднянская ООШ –1978,00 руб.(питание детей с ОВЗ сентябрь-декабрь 2017г.)

МБОУ Страшевичская СОШ –7176,00 руб.(питание детей с ОВЗ сентябрь-декабрь 2017г.)

*Проезд пед.работников к месту работы и обратно: всего+19874 руб.*

-КБК 903 0702 0301110640 611 + 11125,80 руб., МБОУ Колоднянская ООШ

-по КБК 903 0703 0301110970 611  +4805 руб., ДЮСШ,

*Расходы, услуги по содержанию имущества: всего+679 130 руб., в т.ч.*

-по КБК 901 0113 0104110150 611 **+** 63500 руб. МФЦ (установка распашных решеток на окна, установка охранной сигнализации с выводом на ПЦО в Почепский МОВО, обслуживание охранной сигнализации),

-по КБК 901 0801 0101110540 611  +79500 руб. Библиотеки (49500 руб. ремонт крыши, 40000 руб. ремонт пожарной сигнализации, электропроводки, текущий ремонт),

-по КБК 901 0801 0101110670 611  +198769 руб. учреждения культуры (143545 руб. ремонт учреждений культуры; 34530 руб. ремонт звукоусилительной аппаратуры; 20694 руб. техническое обслуживание системы видеонаблюдения, сигнализации, контроль за состоянием технических средств охранной сигнализации),

-по КБК 903 0702 0301110640 611 + 327361 руб. в т.ч.

МБОУ Жирятинская СОШ – 84000,00 руб. (ремонт автобуса)

МБОУ Страшевичская СОШ – 3000,00 руб. (вывоз и размещение ТБО за ноябрь-декабрь 2017г.)

МБОУ Страшевичская СОШ – 15000,00 руб(ремонт автобуса)

МБОУ Воробейнская СОШ – 7000,00 руб.( ремонт канализации в кабинете технологии) (предписание Роспотребнадзора)

МБОУ Воробейнская СОШ – 30000,00 руб(ремонт автобуса)

МБОУ Морачевская ООШ – 20000,00 руб.( обследование технического состояния здания котельной в школе)

МБОУ Колоднянская ООШ – 15000,00 руб. (ремонт автобуса)

МБОУ Колоднянская ООШ – 15000,00 руб. (ремонт канализации)

МБОУ Кульневская ООШ – 8833,00 руб. (ремонт электропроводки)

Техническое обслуживание газового оборудования и газопровода на сумму 19553 руб. в т. ч.

МБОУ Колоднянская ООШ - 9553 руб.(август 2017г.) + 10000,00 (октябрь-декабрь 2017г.)

Заправка картриджей и ремонт компьютеров на сумму 44975,00 руб. в т.ч.

МБОУ Морачёвская ООШ – 10000,00 руб.

МБОУ Воробейнская СОШ – 9000,00 руб.

МБОУ Жирятинская СОШ – 8600,00 руб.

МБОУ Страшевичская СОШ- 6775,00 руб.

МБОУ Кульневская ООШ- 6200,00 руб.

МБОУ Колоднянская ООШ- 4400,00 руб.

Техническая наладка и режимное испытание системы автоматики безопасности котлов на сумму 65000,00 руб. за 2017 г. в т.ч.

МБОУ Воробейнская СОШ – 65000,00 руб. (октябрь-декабрь).

*Прочие работы, услуги: всего+193200 руб., в т.ч.*

- по КБК 903 0702 0301110640 611 + 193200 руб., школы в т.ч.

Медицинские осмотры на сумму 180900,00 руб.,

Обучение на курсах повышения квалификации по дополнительным профессиональным программам « Преподавание астрономии в условиях введения ФГОС СОО» на сумму

7500,00 руб., в т.ч.

МБОУ Воробейнская СОШ - 2500,00 руб.

МБОУ Жирятинская СОШ – 2500,00 руб.

МБОУ Страшевичская СОШ – 2500,00 руб.

Услуги нотариуса на сумму 4800,00 руб. в т.ч.

МБОУ Воробейнская СОШ - 800,00 руб.

МБОУ Жирятинская СОШ – 800,00 руб.

МБОУ Колоднянская ООШ – 800,00 руб.

МБОУ Страшевичская СОШ – 800,00 руб.

МБОУ Кульневская ООШ - 800,00 руб.

МБОУ Морачёвская ООШ - 800,00 руб.

*Увеличение стоимости основных средств: всего+178000 руб., в т.ч.*

-по КБК 901 0801 0101110670 611 +89 000 руб. учреждения культуры ( приобретение радиомикрофона -13 000 руб., приобретение трибуны для выступления -12000 руб., замена дверей в Колоднянском СДК, Будлянском СДК -54 000 руб., приобретение теплоколлорифера -10000 руб.),

- по КБК 903 0702 0301110640 611 13100 + 89000 руб. школы, в т.ч.

МБОУ Жирятинская СОШ – 39000,00 руб.(приобретение тахографа на ПЕЖО)

МБОУ Жирятинская СОШ – 25000,00 руб.(приобретение двери металлической пртивопожарной для дошкольной группы)

МБОУ Морачевская ООШ – 25000,00 руб.(приобретение столов с металлическим покрытием 2-х шт.) предписание Роспотребнадзора №303727 от 02.05.2017г.

*Увеличение стоимости материальных запасов: всего+274689 руб., в т.ч.*

по КБК 901 0801 0101110670 611 +59869 руб. учреждения культуры (приобретение газового счетчика в Воробейнский СДК- 26700 руб., канцелярские товары -33169 руб.),

**-**по КБК 903 0701 0301110630 611 + 37160 руб. детские сады в т.ч.

МБДОУ детский сад «Аленка» - 7000,00 руб.(доплата за строительные материалы для ограждения),

МБДОУ детский сад «Солнышко» - 30160,00 руб.( строительные материалы для ремонта пола теневого навеса)(замечание Роспотребнадзора при приемке детского сада),

- по КБК 903 0702 0301110640 611 + 177660 руб., школы в т.ч.

МБОУ Морачевская ООШ – 15000,00 руб. (приобретение подшипников для котла)

МБОУ Морачевская ООШ – 6000,00 руб. (приобретение посуды) (предписание Роспотребнадзора)

МБОУ Жирятинская СОШ – 30000,00 руб.( приобретение светильников в количестве 30шт.)

МБОУ Жирятинская СОШ – 10000,00 руб.(приобретение труб канализационных)

МБОУ Жирятинская СОШ – 5500,00 руб.(приобретение досок разделочных)- (предписание Роспотребнадзора)

МБОУ Воробейнская СОШ – 5000,00 руб.(приобретение ремкомплекта для водяного насоса)

МБОУ Воробейнская СОШ – 15000,00 руб.(приобретение электромагнитного газового клапана)

МБОУ Воробейнская СОШ – 5000,00 руб.(приобретение моющих, чистящих средств для кухни)

МБОУ Воробейнская СОШ – 3000,00 руб.(приобретение труб для кабинета технологии) (предписание Рособрнадзора)

МБОУ Страшевичская СОШ – 10000,00 руб.(приобретение кранов Маевского для радиаторов отопления)

МБОУ Колоднянская ООШ – 20000,00руб. (приобретение секций котла КЧМ-5)

МБОУ Колоднянская ООШ – 20000,00руб. (приобретение труб канализационных)

МБОУ Колоднянская ООШ – 6000,00руб. (приобретение аккумуляторной батареи для школьного автобуса)

МБОУ Колоднянская ООШ –4000,00руб. (приобретение краски и грунтовки для ремонта кузова автобуса)

МБОУ Колоднянская ООШ – 10000,00руб. (приобретение краски август 2017г.))

МБОУ Кульневская ООШ - 3160,00руб (приобретение материалов для замены электропроводки)

Приобретение ГСМ на сумму 10000,00 руб., в т.ч.

МБОУ Колоднянская ООШ – 10000,00 руб.

Уменьшение расходов:

-по КБК 901 0801 0101114210 611 – 4 725,83 руб. предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области,

-по КБК 903 0701 0301114710 611 -310 837 руб. уменьшение учебных расходов по детским садам,

-по КБК 903 0702 0301114700 611 -570 872 руб. уменьшение учебных расходов по школам.

*Субсидии некоммерческим организациям (за исключением муниципальных учреждений)*

*+724 руб., в том числе:*

-по КБК 901 0501 01061S9601 631  +724 руб. увеличение расходов в связи с дополнительным соглашением №2 от17.04.2017 г. к соглашению №1 от 30.05.2016 г. «О предоставлении субсидии некоммерческой организации Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Брянской области на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в соответствии с краткосрочным (2016 год) планом реализации региональной программы капитального ремонта многоквартирных домов на территории Брянской области (2014-2043 годы)».

*Резервные средства -25000 руб., в том числе:*

- по КБК 902 0111 1000010120 870  -25000 руб., распоряжения администрации Жирятинского района от 16.06.2017 г. №243-р, от 18.07.2017 г.№297, от 19.07.2017 г. №305-р "Об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Жирятинского района), оказание единовременной материальной помощи для социальной поддержки семей.

*Иные МБТ+417284,31 руб., в том числе:*

- по КБК 902 0409 0201272100 540  +417284,31 руб. Иные межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на передаваемые полномочия по решению отдельных вопросов местного значения муниципального района в сфере дорожного хозяйства (увеличение средств дорожного фонда).

**В результате внесенных изменений дефицит бюджета района не изменился и составляет 4 127 291,02 руб.** Источниками покрытия дефицита являются остатки средств на счете бюджета района по состоянию на 01.01.2017 г.

Начальник финансового отдела Л.А.Солодухина