ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К проекту Решения Думы от 16.09.2024 года № 75

О внесении изменений в решение Думы Таргизского муниципального образования от 28.12.2023 года №52 «О местном бюджете Таргизского муниципального образования на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Проектом решения предусматриваются следующие изменения и дополнения:

1. Отражение в местном бюджете изменений объемов прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам сельских поселений из районного бюджета и соответствующих расходов на 2024г.

2. Корректировка расходов бюджета, за счет увеличения безвозмездных поступлений бюджета на 2024 год. Увеличение бюджетных ассигнований в рамках муниципальных программ и по разделам и подразделам классификации расходов бюджета на 2024 год, а также по целевым статьям и ведомственной структуре. Перенос бюджетных ассигнований между целевыми статьями и видами расходов бюджета.

**1. Отражение в местном бюджете изменений объемов прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам сельских поселений из районного бюджета и соответствующих расходов на 2024г.**

Проектом решения учитываются изменения в доходной и расходной частях местного бюджета на 2024 год в равных суммах 612 800 руб. за счет увеличения прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам сельских поселений на основании Уведомления об изменениях бюджетных назначений № 441/5 от 16.09.2024г. на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

Соответствующая корректировка по доходам производится по группе «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» и по расходам в разрезе ведомственной структуры.

Таким образом, БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ составят на 2024 год 24 573 200,00 руб. (в пред. ред. 23 960 200,00 руб.).

**2. Корректировка расходов бюджета, за счет увеличения безвозмездных поступлений бюджета на 2024 год. Увеличение бюджетных ассигнований в рамках муниципальных программ и по разделам и подразделам классификации расходов бюджета на 2024 год, а также по целевым статьям и ведомственной структуре. Перенос бюджетных ассигнований между целевыми статьями и видами расходов бюджета.**

Проектом решения предусмотрено увеличение расходной части местного бюджета:

*-* в 2024 году на 612 800,00 рублей, из них за счет:

Увеличения прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам сельских поселений в объеме 612 800,00 руб.

Кроме того, за счет перераспределения, ранее утвержденных решением о бюджете бюджетных ассигнований произведен перенос бюджетных ассигнований между целевыми статьями и видами расходов бюджета.

Информация об основных изменениях объемов ресурсного обеспечения муниципальных программ Таргизского муниципального образования.

**Муниципальная программа**

**"Эффективное муниципальное управление"**

Проектом предлагается произвести увеличения расходов в сумме 160 300,00 рублей, по разделам и подразделам классификации расходов бюджета на 2024 год, а также перенос бюджетных ассигнований между целевыми статьями и видами расходов бюджета:

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

***По подразделу 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»***

Проектом предлагается уменьшить расходы на 395 874,00 руб.:

- уменьшение расходов на заработную плату в сумме –436 890,98 рублей;

- увеличение социального пособия и компенсации персоналу в денежной форме -148 187,20 рублей;

- командировочные расходы уменьшить на сумму 7328,80 рублей;

- уменьшение начисления на выплаты по оплате труда – 99841,42 рублей;

***По подразделу 04 «Функционирование местной администрации»*** проектом предлагается объем расходов на обеспечение деятельности администрации увеличить на сумму 353 374,00 рублей, в том числе:

- уменьшение социального пособия и компенсации персоналу в денежной форме -20 000,00 рублей;

- уменьшение начисления на выплаты по оплате труда – 49 000,00 рублей;

- уменьшение социального пособия на погребения – 11 000,00 рублей;

- увеличение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме – 433 374,00 рублей;

**Раздел 10 «Социальная политика»**

***По подразделу 10 «Пенсионное обеспечение»*** произвести увеличения расходов в сумме 202 800,00 рублей.

- Увеличение расходов на пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями в сумме – 202 800,00 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование ГРБС** | **КБК** | **Сумма. руб.** |
| **Муниципальное казенное учреждение "Администрация Таргизского муниципального образования"** | 0102 4110180110 121 211 0102 4110180110 121 266 0102 4110180190 122 212 0102 4110180190 122 222 0102 4110180190 122 226 0102 4110180110 129 213 0102 4110180110 129 266 0104 4110280110 121 266 0104 4110280110 129 213  0104 4110280110 129 266 0104 4110280190 244 221 0104 4110280190 244 224 0104 4110280190 244 226 0104 4110280190 244 310 0104 4110280190 244 343 0104 4110280190 244 346 1001 4130188060 312 264  Всего: | **-436 890,98 113714,40 -500,00 -500,00 -6328,80 -99841,42 +34 472,80 -20000,00 -49 000,00**  **-11 000,00 -9000,00 -500,00 +492874,00 -25000,00 -20000,00 -5000,00 +202 800,00**  **160 300,00** |
|  |  |  |

**Муниципальная программа**

**"Безопасное муниципальное образование»**

Проектом предлагается произвести увеличение расходов в сумме 170 000,00 рублей по разделам и подразделам классификации расходов бюджета на 2024 год, а также перенос бюджетных ассигнований между целевыми статьями и видами расходов бюджета:

**Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

***По подразделу 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»***

- Увеличение расходов на фонд оплаты труда казенных учреждений в сумме – 200 000,00 рублей;

-Увеличение расходов на взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам учреждений в сумме – 40 000,00 рублей;

- уменьшение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме – 70 000,00 рублей;

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование ГРБС** | **КБК** | **Сумма руб.** |
| **Муниципальное казенное учреждение "Администрация Таргизского муниципального образования"** | 0310 4250181110 111 211  0310 4250181110 119 213  0310 4250181190 244 227  0310 4250181190 244 343  0310 4250181190 244 346  0310 4250289999 244 226  Всего: | +200 000,00  +40 000,00  -10 000,00  -30 000,00  -20 000,00  -10 000,00  170 000,00 |

**Муниципальная программа**

**«Развитие малого и среднего предпринимательства в Таргизском муниципальном**

**образовании»**

Проектом предлагается произвести уменьшение расходов в сумме 1,0 тыс. рублей, в связи уменьшением бюджетных ассигнований в рамках муниципальных программ и по разделам и подразделам классификации расходов бюджета на 2024 год:

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

***По подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»***- Уменьшение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме – 1,0 тыс. рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование ГРБС** | **КБК** | **Сумма, тыс. руб.** |
| Муниципальное казенное учреждение "Администрация Таргизского муниципального образования | 0412 4400189999 244 226  Всего: | -1,0  **-1,0** |

**Муниципальная программа**

**"Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергоэффективности"**

Проектом предлагается произвести уменьшение расходов в сумме 73 000,00 рублей, по разделам и подразделам классификации расходов бюджета на 2024 год, а также перенос бюджетных ассигнований между целевыми статьями и видами расходов бюджета:

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

***По подразделу 03 «Благоустройство»***:

- уменьшение работ, услуг по содержанию имущества в сумме 20000,00 руб.;

- увеличение расходов на закупки энергетических ресурсов в сумме 12 000,00 руб.;

- уменьшение заработной платы в сумме 70000,00 рублей;

- уменьшение начисления на выплаты по оплате труда в сумме 8000,00 рублей;

- увеличение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме – 13 000,00 рублей;

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование ГРБС** | **КБК** | **Сумма. руб.** |
| **Муниципальное казенное учреждение "Администрация Таргизского муниципального образования"** | 0503 4540189999 244 225  0503 4540189999 247 223  0503 4540281110 111 211  0503 4540281110 119 213  0503 4540281190 244 343  0503 4540281190 244 344  Всего: | **-20 000,00**  **+12 000,00**  **-70 000,00**  **-8000,00**  **+23000,00**  **-10000,00**  **-73 000,00** |

**Муниципальная программа**

**"Развитие культуры, спорта, молодежной политики "**

Проектом предлагается произвести увеличение расходов в сумме 356 500,00 рублей, в связи с переносом бюджетных ассигнований между целевыми статьями и видами расходов бюджета в рамках муниципальных программ:

**Раздел 07 «Образование»**

***По подразделу 07 «Молодежная политика»***

- уменьшение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме – 2 000,00 рублей.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

***По подразделу 01 «Культура»*** проектом предлагаются объем расходов на обеспечение мероприятий Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие культуры, спорта, молодежной политики» увеличить на сумму – 349 500,00 рублей.

- Увеличение расходов на фонд оплаты труда казенных учреждений в сумме – 210000,00 рублей;

-Увеличение расходов на взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам учреждений в сумме – 48 000,00 рублей;

- Увеличение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме –91 500,00 рублей.

***По подразделу 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»:***

- Увеличение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме –10 000,00 рублей.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

***По подразделу 02 «Массовый спорт»***

- уменьшение расходов на закупки товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в сумме – 1 000,00 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование ГРБС** | **КБК** | **Сумма руб.** |
| **Муниципальное казенное учреждение "Администрация Таргизского муниципального образования"** | 0707 4610289999 244 226 0707 4660189999 244 226 0801 4620182110 111 211 0801 4620182110 119 213 0801 4620182190 244 226 0801 4620182190 244 343 0801 4620289999 244 346 0801 4630182110 111 211 0801 4630182110 119 213 0804 4650181190 244 226 1102 4640189999 244 349  ВСЕГО: | **-1000,00 -1000,00 + 180 000,00 +40 000,00 +15000,00 +77500,00 -1000,00 +30000,00 +8000,00 +10000,00 -1000,00**  **356 500,00** |

Исходя из доходов бюджета в сумме 28 104 726,33 рублей и расходов бюджета в сумме 29 019 766,17 рублей дефицит бюджета составляет:

на 2024 год – 915 039,84 руб.

Консультант И.В. Хвостенок