*ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА (ПРОЕКТ)*

*к решению Совета муниципального района «Корткеросский»*

*от 20 декабря 2023 года «О внесении изменений в решение Совета муниципального района «Корткеросский» от 21.12.2022 года № VII -16/13 «О бюджете муниципального района «Корткеросский» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025годов»*

# **ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ РЕШЕНИЯ, ПРИЛОЖЕНИЯ К РЕШЕНИЮ**

Изменения в пункты 1,5,8 решения Совета муниципального района «Корткеросский» «О бюджете муниципального района «Корткеросский» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Решение о бюджете), в приложения 1,2,3,4,10 к Решению о бюджете вносятся в связи с изменением показателей бюджета района по объемам безвозмездных поступлений.

# ИЗМЕНЕНИЕ ОСНОВНЫХ ПАРАМЕТРОВ БЮДЖЕТА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Предлагаемые изменения (+/-), руб.** | | |
| **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| Доходы | +49 376 353,25 | 0,0 | 0,0 |
| в т.ч.  налоговые и неналоговые доходы  безвозмездные поступления | 0,0  +49 376 353,25 | 0,0  0,0 | 0,0  0,0 |
| Расходы | -49 376 353,25 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (*"-" увеличение, "+" снижение)* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**ДОХОДЫ**

**Безвозмездные поступления**

В связи с внесением изменений в годовые плановые поступления на 2023 год по разделу доходов бюджета района «Безвозмездные поступления» увеличены на **49 376 353,25** рублей, в том числе:

1. Увеличена субсидия на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления, связанных с повышением оплаты труда отдельных категорий работников в сфере образования на основании уведомления Министерства финансов РК от 06.12.2023г. № 2095 на сумму **368 600,0** рублей;
2. Увеличена субсидия на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления, связанных с повышением оплаты труда отдельных категорий работников в сфере культуры на основании уведомления Министерства финансов РК от 06.12.2023г. № 2074 на сумму **7 053 700,0** рублей;
3. Увеличена субвенция на реализацию муниципальными дошкольными и муниципальными общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ на основании уведомления Министерства финансов РК от 06.12.2023г. № 2056 на сумму **23 518 400,0** рублей;
4. Увеличена субвенция на осуществление государственного полномочия Республики Коми по организации на территории соответствующего муниципального образования мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на основании уведомления Министерства финансов РК от 06.12.2023г. № 2047 на сумму **142 460,0** рублей;
5. Увеличена субсидия на оплату муниципальными учреждениями расходов по коммунальным услугам (за энергетические ресурсы) на основании уведомления Министерства финансов РК от 06.12.2023г. № 2047 на сумму **18 630 720,83** рублей.
6. Уменьшена субвенция на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен на топливо твердое, используемое для нужд отопления на основании постановления Правительства РК от 06.12.2023г. №578 на сумму **300 467,58** рублей;
7. Уменьшены иные межбюджетные трансферты, имеющие целевое назначение, на выполнение мероприятий по расселению граждан, проживающих в многоквартирных домах, признанных в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу и не включенных в республиканскую адресную программу "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2019 - 2025 годах", утвержденную постановлением Правительства Республики Коми от 31 марта 2019 г. № 160 на основании уведомления Министерства финансов РК от 13.12.2023г. № 2112 на сумму **37 060,0** рублей;

С учетом предлагаемых изменений уточненные годовые плановые назначения по доходам составят **2 204 922 153,77** рублей.

**РАСХОДЫ**

Предлагается внести указанные ниже изменения по расходам на сумму **49 376 353,25** рублей.

**Расходы счет средств республиканского бюджета**

**Республики Коми увеличить на общую сумму 49 376 353,25 рублей**

Предлагается **увеличить** ассигнования **Администрации** муниципального района «Корткеросский» на общую сумму **2 478 912,42** рублей, из них:

**увеличить:**

на оплату муниципальными учреждениями расходов по коммунальным услугам (за энергетические ресурсы) на сумму 2 673 980,0 рублей;

на осуществление государственного полномочия РК по организации на территории соответствующего муниципального образования мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на сумму 142 460,0 рублей;

**уменьшить:**

на выполнение мероприятий по расселению граждан, проживающих в многоквартирных домах, признанных в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу и не включенных в республиканскую адресную программу "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2019 - 2025 годах", утвержденную постановлением Правительства Республики Коми от 31 марта 2019 г. N 160 на сумму 37 060,0 рублей;

субвенция на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен на топливо твердое, используемое для нужд отопления на сумму 300 467,58 рублей.

Предлагается **увеличить** бюджетные ассигнования **Управлению образования** администрации муниципального района «Корткеросский» на общую сумму **35 801 509,02** рублей, из них:

на оплату муниципальными учреждениями расходов по коммунальным услугам (за энергетические ресурсы) на сумму 12 134 780,83 рублей;

на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления, связанных с повышением оплаты труда отдельных категорий работников в сфере образования в сумме 148 328,19 рублей;

на реализацию муниципальными дошкольными и общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ в сумме 23 518 400,0 рублей;

Предлагается **увеличить** бюджетные ассигнования **Отделу физической культуры и спорта** администрации муниципального района «Корткеросский» в общей сумме **606 294,58** рублей, из них:

на оплату муниципальными учреждениями расходов по коммунальным услугам (за энергетические ресурсы) на сумму 485 290,0 рублей;

на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления, связанных с повышением оплаты труда отдельных категорий работников в сфере образования в сумме 121 004,58 рублей;

Предлагается **увеличить** бюджетные ассигнования **Управлению культуры, национальной политики и туризма** администрации муниципального района «Корткеросский» в общей сумме **10 482 537,23** рублей, из них:

на оплату муниципальными учреждениями расходов по коммунальным услугам (за энергетические ресурсы) на сумму 3 329 570,0 рублей;

на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления, связанных с повышением оплаты труда отдельных категорий работников в сфере образования в сумме 99 267,23 рублей;

на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления, связанных с повышением оплаты труда отдельных категорий работников в сфере культуры в сумме 7 053 700,0 рублей;

Предлагается **увеличить** бюджетные ассигнования **Управлению финансов** администрации муниципального района «Корткеросский» на оплату муниципальными учреждениями расходов по коммунальным услугам (за энергетические ресурсы) на сумму **7 100,0** рублей.

**Прочие расходы**

Предлагается перераспределить средства, высвободившиеся в результате изменения уровня софинансирования субсидии на оплату муниципальными учреждениями расходов за энергетические ресурсы с 70% до 80% (республиканские средства) уменьшив ассигнования:

**Управлению образования** администрации муниципального района «Корткеросский» в сумме **8 528 332,29** рублей;

**Управлению культуры, национальной политики и туризма** администрации муниципального района «Корткеросский» в сумме **2 354 570,0** рублей;

**Отделу физической культуры и спорта** администрации муниципального района «Корткеросский» в сумме **386 040,0** рублей;

Высвободившиеся средства в общей сумме **11 268 942,29** рублей предлагается направить:

**Управлению образования** администрации муниципального района «Корткеросский» на общую сумму **3 267 212,0** рублей, из них:

- на оплату налогов за 3-й квартал 2023 г. в сумме 1 430 000,0 рублей;

- на компенсацию расходов по оплате проезда к месту отдыха и обратно – 299 212,0 рублей;

- на предрейсовый и послерейсовый медосмотр водителей ( школа п.Визябож) – 13 000,0 рублей;

- на оплату труда работников в сумме 1 265 000,0 рублей;

- на проведение стройконтроля в школах п. Подтыбок, п. Приозерный в сумме 80 000,0 рублей;

- на оснащение рабочих мест советников – 180 000,0 рублей;

**Управлению культуры, национальной политики и туризма** администрации муниципального района «Корткеросский» в общей сумме **4 503 302,86** рублей, из них:

- на оплату труда работников в сумме 2 620 000,0 рублей;

- на компенсацию расходов по оплате проезда к месту отдыха и обратно – 64 302,86 рублей;

- на ремонт системы отопления в филиале ЦБС с. Сторожевск в сумме 13 000,0 рублей;

- на проведение электромонтажных работ в филиале ДК п. Усть-Локчим в сумме 520 000,0 рублей;

- на установку замка на калитку МБУ ДО «КРДШИ» в сумме 18 000,0 рублей;

- на замену фискального накопителя ККА в сумме 34 000,0 рублей;

- на проведение испытаний средств обеспечения пожарной безопасности в сумме 387 000,0 рублей;

- на уборку снега территории для проведения Афанасьевской ярмарки в сумме 25 000,0 рублей;

- на содержание здания к/т Союз в сумме 20 000,0 рублей;

- на укрепление материально-технической базы филиала ДК с. Вомын в сумме 317 000,0 рублей;

- на установку пожарной и охранной сигнализации в филиал ДК с. Вомын в сумме 485 000,0 рублей;

**Отделу физической культуры и спорта** администрации муниципального района «Корткеросский» в общей сумме **2 530 748,43** рублей, из них:

- на оплату труда работников в сумме 2 093 670,43 рублей;

- на оплату подотчетных сумм – 15 000,0 рублей;

- на обслуживание пожарной сигнализации – 53 000,0 рублей;

- на проведение спортивно-массовых мероприятий – 225 000,0 рублей;

- на расчеты с поставщиками – 70 778,0 рублей;

- на устранение недостатков в с/з «Юниор» - 37 000,0 рублей;

- на услуги связи – 36 300,0 рублей;

**Управлению финансов** администрации муниципального района «Корткеросский» в общей сумме **967 679,0** рублей, из них:

- на обеспечение деятельности МКУ "Центр бухгалтерского обслуживания» в сумме 59 000,0 рублей;

- на предоставление прочих межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований сельских поселений на общее покрытие расходов в сумме **908 679,0** рублей, из них: СП Корткерос на обслуживание уличного освещения в сумме 564 029,0 рублей, СП Мордино на проведение работ по обустройству минерализованной полосы в сумме 84 300,0 рублей, СП Небдино на оплату труда работников администрации в сумме 120 000,0 рублей, СП Подъельск на оплату труда работников администрации в сумме 10 000,0 рублей, СП Подтыбок на содержание улично-дорожной сети в сумме 130 350,0 рублей.

Предлагается перераспределить бюджетные ассигнования в связи с отсутствием потребности:

**уменьшив:**

**Администрации** муниципального района «Корткеросский» в сумме **197 459,64** рублей предусмотренные по прочим статьям;

**Совету** муниципального района «Корткеросский» в сумме **428 520,0** рублей, предусмотренные на депутатскую деятельность;

**Управлению финансов** администрации муниципального района «Корткеросский» в сумме **1 313 748,72** рублей предусмотренные на финансовое обеспечение софинансирования мероприятий и непредвиденных расходов бюджетов;

Высвободившиеся средства в общей сумме **1 939 728,36** рублей предлагается направить:

**Администрации** муниципального района «Корткеросский» на оплату труда и взносы в сумме **1 755 000,0** рублей;

**Контрольно-счетной палаты** муниципального района «Корткеросский» на оплату труда в сумме **18 398,79** рублей;

**Отделу физической культуры и спорта** администрации муниципального района «Корткеросский» на оплату труда работников в сумме **166 329,57** рублей;

С учетом предлагаемых изменений уточненные годовые плановые назначения по расходам составят **2 465 340 612,83** рублей.

**Предлагается внести изменения по ходатайствам ГРБС в части перераспределения ассигнований по разделам/подразделам, целевым статьям и кодам видов расходов.**

**Администрации** муниципального района «Корткеросский» **уменьшить** расходы по КФСР 1001 КЦСР 9900090100 КВР 300 на сумму **134 775,76** рублей (доплаты к пенсиям муниципальных служащих), КФСР 0104 КЦСР 9900092040 КВР 800 на сумму **95 541,0** рублей (транспортный налог), КФСР 0104 КЦСР 0812100000 КВР 200 на сумму **25 000,00** рублей (организация обучения сотрудников АМР), КФСР 0104 КЦСР 0812200000 КВР 200 на сумму **25 000,0** рублей (организация обучения сотрудников АМР), КФСР 0501 КЦСР 0431200005 КВР 200 на сумму **35 000,0** рублей (выполнение работ по оценке рыночной стоимости недвижимого имущества), КФСР 0102 КЦСР 9900002080 КВР 100 на сумму **93 450,27** рублей (командировочные расходы, оплата труда Главы МР), КФСР 0502 КЦСР 0433100005 КВР 200 на сумму **126 296,0** рублей (обустройство проезда по ул. пер.Удачный, с. Корткерос), и **увеличить** расходы по КФСР 0104 КЦСР 0841100000 КВР 200 на сумму **500 000,0** рублей (автоматизация и модернизация рабочих мест специалистов администрации), КФСР 0502 КЦСР 0411100005 КВР 400 на сумму **9 063,03** рублей (обустройство общественного трубчатого колодца в д.Новик), КФСР 0113 КЦСР 9900090200 КВР 200 на сумму **26 000,0** рублей (приобретение аккумулятора для МБУ «Стройсервис). Ходатайство АМР №202 от 07.12.2023года.

**Управлению образования** администрации муниципального района «Корткеросский» уменьшить расходы по КФСР 0709 КЦСР 0531100005 КВР 200 на сумму 4 793,69 рублей (экономия по организации и проведению мероприятий для работников отрасли "Образование), и увеличить расходы по КФСР 0709 КЦСР 0521100000 КВР 200 на сумму 1110,67 рублей, КФСР 0709 КЦСР 0521100000 КВР 600 на сумму 3 683,02 рублей (участие учащихся в спортивных спартакиадах). Ходатайство № 153, 158 от 04.12.2023, 07.12.20230года;

**Управлению культуры, национальной политики и туризма** администрации муниципального района «Корткеросский» **уменьшить** расходы по КФСР 0804 КЦСР 0613600000 КВР 200 на сумму **90 000,0** рублей (экономия средств по пред/послерейсовым медосмотрам водителей), КФСР 0804 КЦСР 0613600000 КВР 800 на сумму **1 800,0** рублей (экономия по транспортному налогу), и **увеличить** расходы по КФСР 0801 КЦСР 0612500000 КВР 600 на сумму **21 000,0** рублей (приобретение светильников), КФСР 0801 КЦСР 0612600000 КВР 600 на сумму **52 800,0** рублей (на проведение мероприятий), КФСР 0801 КЦСР 0612400000 КВР 600 на сумму **18 000,0** рублей (ремонт оргтехники). Ходатайство №83 от 05.12.2023 года;

**Управлению финансов** администрации муниципального района «Корткеросский» **уменьшить** расходы по КФСР 0106 КЦСР 9900092040 КВР 100 на сумму **1 834,42** рублей (льготный проезд к месту отдыха и обратно), и **увеличить** расходы по КФСР 1001 КЦСР 9900090100 КВР 300 на сумму **1 834,42** рублей (доплата к пенсиям муниципальных служащих). Ходатайство №12 от 12.12.2023года.

Глава МО МР «Корткеросский» -

руководитель администрации К. Сажин