ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту Решения Думы Киренского муниципального образования «О внесении изменений в Решение Думы Киренского муниципального образования от 23.12.2021г. № 218/4 «О бюджете Киренского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

**КИРЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**Налоговые и неналоговые доходы**

Данным решением предполагается внести изменения в доходную часть бюджета по собственным доходам (налоговым и неналоговым).

По состоянию на 01.10.2022г. акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации поступили в бюджет Киренского муниципального образования в сумме 7 631,7 тыс.рублей. Оценка поступлений данного дохода в 2022 году составит 10 175,6 тыс.рублей. Анализ данных позволяет прогнозировать рост по данному доходному источнику в сумме 1 303,8 тыс.рублей до конца 2022 года.

Доходы по кодам бюджетной классификации «ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА» по состоянию на 01.10.2022г. поступили в сумме 283,9 тыс.рублей, при плане 178,0 тыс.рублей. Прогнозные данные дополнительных доходов по итогам 2022 года составят 136,1 тыс.рублей.

**Безвозмездные поступления**

Дополнительные доходы в виде безвозмездных поступлений не предполагаются.

в тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | КБК | По состоянию на 01.10.2022г. | изменения | С учетом изменений |
| Доходы бюджета -ИТОГО |  | 235 517,4 | 1 439,9 | 236 957,3 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 000 1000000000 0000 000 | 103 120,7 | 1 439,9 | 104 560,6 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 000 1030200001 0000 110 | 8 871,8 | 1 303,8 | 10 175,6 |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 000 1030223001 0000 110 | 4 011,2 | 964,2 | 4 975,4 |
| Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 000 1030224001 0000 110 | 22,2 | 5,9 | 28,1 |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 000 1030225001 0000 110 | 5 341,4 | 386,1 | 5 727,5 |
| Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 000 1030226001 0000 110 | -503,0 | -52,4 | -555,4 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 000 1160000000 0000 000 | 178,0 | 136,1 | 314,1 |
| Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов | 000 1160202002 0000 140 | 103,9 | 16,1 | 120,0 |
| Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского поселения | 000 1160701013 0000 140 | 24,1 | 50,0 | 74,1 |
| Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов | 000 1161106401 0000 140 | 50,0 | 70,0 | 120,0 |

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**КИРЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**2022 год**

На основании увеличения доходной части бюджета, в связи с экономией от проведенных закупок, а также необходимости пополнения бюджета в части первоочередных расходов, в расходной части бюджета предполагается бюджетные ассигнования распределить следующим образом.

1. Оплата труда, страховые взносы (январь – ноябрь (ноябрь 50%, без страховых взносов):

 в тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| РзПр | Наименование | Оплата труда | Страховые взносы на оплату труда | Всего |
| 0102 | Глава администрации | 206,4 | 31,4 | 237,8 |
| 0103 | Дума | 114,5 | 53,9 | 168,4 |
| 0104 | Администрация | 2 406,5 | 883,7 | 3 290,2 |
| 0801 | Культура | 1 079,3 | 380,1 | 1 459,4 |
|  | Итого: | 3 806,7 | 1 349,1 | 5 155,8 |

1. Раздел 0408 «Транспорт»:

- уменьшение расходов:

устройство пешеходного перехода на льду – 55,0 тыс.рублей,

летнее содержание дорог – 615,1 тыс.рублей,

информационные баннеры – 50,0 тыс.рублей,

гарантийное обслуживание автогрейдера – 157,3тыс.рублей,

оборудование автобусных остановок -35,7 тыс.рублей,

разработка паспортов безопасности на ТС, осуществляющие перевозку пассажиров по автобусным маршрутам – 55,0 тыс.рублей.

- увеличение расходов:

устройство временных настилов в осенний период – 100,0 тыс.рублей,

исполнительный лист (штраф) отсутствие освещения на пешеходном переходе – 60,0 тыс.рублей.

- внутреннее перемещение расходов в 2023 году с КВР «244» уменьшаем на сумму 648,2 тыс.рублей; увеличиваем КВР «811» на сумму 648,2 тыс.рублей для субсидирования пассажирских перевозок автомобильным транспортом на 1-ое полугодие.

2. Раздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»:

- увеличение расходов на разработку ПСД (кап.ремонт автомобильных дорог) – 1 003,8 тыс.рублей.

3. Раздел 0501 «Жилищное хозяйство»:

- уменьшение расходов на техническое обследование МКД в рамках программы переселения из АЖФ – 35,0 тыс.рублей.

4. Раздел 0502 «Коммунальное хозяйство»:

- уменьшение расходов:

 на приобретение глубинного насоса мкр. Гарь – 80,0 тыс.рублей;

оплата услуг по обслуживанию водонапорных башен и водоколонок в мкр.Гарь, Пролетарский – 60,8 тыс.рублей.

- увеличение расходов для ремонта на главном канализационном коллекторе в мкр.Мельничный – 60,0 тыс.рублей.

5. Раздел 0503 «Благоустройство»:

- уменьшение расходов:

обслуживание уличного освещения – 906,6 тыс.рублей,

приобретение энергосберегающих ламп – 72,0 тыс.рублей,

Благоустройство город – 82,4

Содержание контейнерных площадок – 100,0 тыс.рублей,

площадок временного накопления ТКО мкр.Мельничный – 245,2 тыс.рублей,

Стройконтроль – 292,0 тыс.рублей,

Обрезка, вырубка деревьев в черте города – 123,8 тыс.рублей,

транспортные услуги 100,0 тыс.рублей,

услуга по обращению с ТКО – 109,7 тыс.рублей,

услуги маркшейдера по обмеру городской свалки – 50,0 тыс.рублей,

устройство спортивной площадки в мкр.Гарь - 250,0 тыс.рублей,

Работа с безнадзорными сельскохозяйственными животными – 700,0 тыс.рублей.

- увеличение расходов на оплату адм.штрафов (за несанкционированную свалку) – 120,0 тыс.рублей.

6. Раздел 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»:

- уменьшение расходов:

Создание мест (площадок) накопления ТКО – 180,0 тыс.рублей,

Изменения в разрезе муниципальных программ:

 тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципальной программы | 2022 г.на 01.10.2022г. | изменения | 2022 год с учетом изменений |
| 11. | МП "Развитие муниципального управления в Киренском муниципальном образовании» на 2019-2024 гг." | 44 802,5 | 3 528,0 | 48 330,5 |
| 22. | МП "Управление муниципальным имуществом на 2019-2024 гг." | 3 617,2 | -35,0 | 3 582,2 |
| 33. | МП "Обеспечение комплексных мер безопасности в Киренском муниципальном образовании» на 2019-2024 гг." | 11 378,9 | 0,0 | 11 378,9 |
| 4. | МП "Развитие дорожного хозяйства и транспортной инфраструктуры в Киренском муниципальном образовании на 2019-2024 гг." | 90 881,2 | 195,7 | 91 076,9 |
| 55. | МП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Киренском муниципальном образовании» на 2019-2024 гг." | 100,0 | 0,0 | 100,0 |
| 66. | МП "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда Киренского муниципального образования на 2019-2025 гг." | 2 471,0 | 0,0 | 2 471,0 |
| 77. | МП "Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры в Киренском муниципальном образовании на 2019-2024 гг." | 12 934,6 | -80,8 | 12 853,8 |
| 88. | МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Киренском муниципальном образовании на 2019-2024 гг." | 1 200,0 | -72,0 | 1 128,0 |
| 99 | МП "Благоустройство в Киренском муниципальном образовании на 2019-2024 гг." | 27 711,4 | -2 139, | 25 571,7 |
| 110. | МП "Молодежная политика в Киренском муниципальном образовании на 2019-2024 гг." | 100,0 | 0,0 | 100,0 |
| 111. | МП "Развитие культуры Киренского муниципального образования на 2019-2024 гг." | 34 686,4 | 1 459,4 | 36 145,8 |
| 112. | МП "Развитие физической культуры и спорта в Киренском муниципальном образовании» на 2019-2024 гг." | 6 151,0 | 0,0 | 6 151,0 |
| 113. | МП "Охрана окружающей среды в Киренском муниципальном образовании» на 2019-2024 гг." | 500,0 | -180,0 | 320,0 |
| 114. | МП " Содействие и развитие сельскохозяйственного производства в Киренском муниципальном образовании" на 2020-2024 гг.. | 700,0 | -700,0 | 0,0 |
|  | Непрограммные расходы – Дума Киренского МО, выборы, передача полномочий внешнего финконтроля, резервный фонд, обслуживание мун.долга | 9 511,2 | 168,4 | 9 679,6 |
|  | Итого: | 246 745,4 | 2 144,0 | 248 889,4 |

**ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА КИРЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

Исходя из запланированных доходов и расходов бюджета Киренского муниципального образования, дефицит местного бюджета с учетом изменений в 2022 году составит 11 932,1 тыс. руб., или 7,49 процента утвержденного общего годового объема доходов бюджета города без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, с учетом остатков средств на 01.01.2022г.

Превышение дефицита бюджета Киренского муниципального образования над ограничениями, установленными статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, осуществлено в пределах снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета муниципального образования в объеме 4 100,7 тыс.рублей.

Начальник ФЭО администрации

Киренского городского поселения А.Н.Тирский