ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета ЛМР «О внесении изменений и дополнений

в решение о бюджете Лахденпохского муниципального района

на 2023год и плановый период 2024 и 2025 годов»

Основные положения.

Проект решения Совета ЛМР «О внесении изменений в решение Совета Лахденпохского муниципального района «О бюджете Лахденпохского муниципального района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» вносится в части уточнения показателей как текущего 2023 года, так и планового периода 2024-2025 годов.

Необходимость внесения изменений в решение о бюджете на 2023 год обусловлена:

1. Принятием постановлений Правительства Республики Карелия, утверждающих распределение объемов межбюджетных трансфертов (субсидий) бюджету Лахденпохского муниципального района;
2. Уточнением прогнозных показателей поступления доходов;
3. Увеличением объемов бюджетных ассигнований по расходам;
4. Перераспределением выделенных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджетов, по ходатайству главных распорядителей бюджетных средств.

Изменение основных характеристик бюджета на 2023 год.

Проектом предлагается утвердить уточненные основные характеристики бюджета Лахденпохского муниципального района на текущий год:

тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Утверждено по бюджету | Предложения по корректировкам | Параметры проекта бюджета |
| 1. Доходы | 448 755,34 | 161 121,28 | 609 876,62 |
| 2. Расходы | 473 355,34 | 161 121,28 | 634 476,62 |
| 3. Дефицит | 24 600,00 | 0 | 24 600,00 |

Обоснования изменений доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета Лахденпохского района представлены в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

**Прогноз изменения доходов.**

Проект предусматривает увеличение прогноза поступления доходов в бюджет в 2023 году на 161 121,28 тыс. рублей, в том числе за счет:

1) увеличения налоговых и неналоговых доходов бюджета на сумму 3 007,71 тыс. рублей, а именно:

- увеличения государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции по фактическому поступлению на 5,0 тыс. рублей;

- увеличения прочих доходов от оказания платных услуг на 105,35 тыс. рублей по ходатайству главного администратора доходов (МУ «РУО и ДМ»);

- увеличения доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений по фактическому поступлению на 700,0 тыс. рублей;

- увеличения поступлений по штрафам, санкциям, возмещению ущерба по фактическому поступлению на 2 197,36 тыс. рублей;

2) увеличения за счет средств безвозмездных поступлений на 158 115,89 тыс. рублей, а именно:

- увеличения средств на поддержку местных инициатив граждан, проживающих в муниципальных образованиях на 829,00 тыс. рублей;

- увеличения средств субсидии на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия "Развитие образования" на 1 350,00 тыс. рублей;

- увеличения средств субсидии на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок на 25 330,79 тыс. рублей;

- увеличения средств субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда (этап 2022 года) на 121 961,49 тыс. рублей;

- увеличения средств субвенции на осуществление государственных полномочий Республики Карелия, предусмотренных Законом Республики Карелия от 28 ноября 2005 года № 921-ЗРК «О государственном обеспечении и социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на 530,4 тыс. рублей;

- увеличения иного межбюджетного трансферта на мероприятия по организации предоставления отдельных услуг населению в сфере жилищно-коммунального хозяйства на 5 300 тыс. рублей;

- увеличения межбюджетных трансфертов на мероприятия по ремонту муниципальных учреждений в сфере культуры (разработка проектно-сметной документации) на 2 810,0 тыс. рублей;

- увеличения межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджету муниципального района из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на 4,2 тыс. рублей;

3) уменьшения доходов за счет возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов на 2,32 тыс. рублей.

Изменение параметров бюджета по доходам в соответствии с классификацией доходов на 2023 год изложено в приложении 1 к пояснительной записке.

Изменение параметров поступления доходов по главным администраторам доходов бюджета Лахденпохского муниципального района на 2023 год представлены в приложении 3 к пояснительной записке.

Изменение параметров поступления межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Карелия бюджету Лахденпохского муниципального района в 2023 году, представлены в приложении 5 к пояснительной записке.

**Изменение объема и структуры расходов.**

Предлагаемые изменения объема и структуры расходов бюджета Лахденпохского района обусловлены необходимостью корректировки объемов бюджетных ассигнований как уже принятых на 2023 год, так и вновь принимаемых расходных обязательств, в целом на 161 121,28 тыс. рублей.

За счет средств безвозмездных поступлений в бюджет района планируется увеличение бюджетных ассигнований на сумму 158 115,89 тыс. рублей:

- на поддержку местных инициатив граждан, проживающих в муниципальных образованиях на 829,00 тыс. рублей (для передачи бюджету Хийтольского СП);

- на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия "Развитие образования" на 1 350,00 тыс. рублей (для изготовления ПСД на капитальный ремонт МКОУ Ихальская СОШ») ;

- на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок на 25 330,79 тыс. рублей;

на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда (этап 2022 года) на 121 961,49 тыс. рублей (для передачи в бюджет Лахденпохского ГП);

- на осуществление государственных полномочий Республики Карелия по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на 530,4 тыс. рублей;

- на мероприятия по организации предоставления отдельных услуг населению в сфере жилищно-коммунального хозяйства на 5 300 тыс. рублей (закупку специализированной техники);

- на мероприятия по ремонту муниципальных учреждений в сфере культуры (разработка проектно-сметной документации для здания МБУК «ККЦ») на 2 810,0 тыс. рублей;

- на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на 4,2 тыс. рублей (полномочия от Мийнальского СП).

За счет средств местного бюджета увеличиваются бюджетные ассигнования на 3 005,4 тыс. рублей, в том числе:

- на текущее финансирование деятельности муниципальных учреждений (оценка специальных условий труда, содержание имущества казны, оплата проезда в отпуск, оплата судебных решений) – 415,0 тыс. рублей;

- на закупку товаров, работ и услуг в сфере ИКТ для МУ «РУО и ДМ» – 250,0 тыс. рублей (на приобретение комплектующих для ПК, мониторов, принтеров и т.д., ремонт и настройку техники, ПО);

- зарезервированные средства на принятие новых расходных обязательств – 3890,4 тыс. рублей;

- на организацию надлежащих условий пребывания обучающихся в образовательных учреждениях района (на подготовку образовательных организаций к новому учебному году) – 1050 тыс. рублей.

Отозваны бюджетные ассигнования на текущий ремонт кровли здания МКДОУ «Детский сад № 3 «Солнышко» в сумме 2 600 тыс. рублей, в связи с планируемым проведением капитального ремонта здания по федеральной программе.

В результате вносимых изменений полностью обеспечена бюджетными ассигнованиями оплата коммунальных услуг на 2023 год, а так же в полном объеме заложены средства на выплату заработной платы.

Проектом Решения предлагается утвердить внесенные изменения в сводную бюджетную роспись, произведенные в соответствии со статьей 217 БК РФ.

**Программа муниципальных внутренних заимствований.**

Проектом решения не вносятся изменения в программу муниципальных внутренних заимствований Лахденпохского муниципального района на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов.

**Дефицит.**

Вносимые изменения не приведут к увеличению размера дефицита бюджета Лахденпохского муниципального района. Размер дефицита составит 24 600,00 тыс. рублей.

**Изменение основных характеристик бюджета на плановый период 2024-2025 годов.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Утверждено по бюджету | | Предложения по корректировкам | | Параметры проекта бюджета | |
| 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год |
| 1. Доходы | 436 447,93 | 498 884,73 | 1 350,0 | 0 | 437 797,93 | 498 884,73 |
| 2. Расходы | 446 447,93 | 508 884,73 | 1 350,0 | 0 | 447 797,93 | 508 884,73 |
| 3. Дефицит | 10 000,00 | 10 000,00 | 0 | 0 | 10 000,00 | 10 000,00 |

**Прогноз изменения доходов.**

Проект предусматривает увеличение прогноза поступления доходов в бюджет в 2024 году на 1 350,00 тыс. рублей за счет увеличения средств субсидии на реализацию мероприятий государственной программы Республики Карелия "Развитие образования".

Изменение параметров бюджета по доходам в соответствии с классификацией доходов на плановый период 2024 и 2025 годов изложено в приложении 2 к пояснительной записке.

Изменение параметров поступления доходов по главным администраторам доходов бюджета Лахденпохского муниципального района на плановый период 2024 и 2025 годов представлены в приложении 4 к пояснительной записке.

Изменение параметров поступления межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Карелия бюджету Лахденпохского муниципального района на плановый период 2024 и 2025 годов, представлены в приложении 6 к пояснительной записке.

**Изменение объема и структуры расходов.**

Проект предусматривает увеличение бюджетных ассигнований в 2024 году на 1 350,0 тыс. рублей в соответствии с направлениями предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Карелия.

Проект не предусматривает увеличение бюджетных ассигнований в 2025 году.

**Дефицит.**

Вносимые изменения не приведут к изменению размера дефицита бюджета Лахденпохского муниципального района в 2024 и 2025 годах.

Начальник финансового управления

Администрации Лахденпохского муниципального района Т.В. Сергушкина