

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Собрания представителей Иссинского района Пензенской области
«О внесении изменений в решение Собрания представителей Иссинского района
Пензенской области от 26.12.2022 года № 37-5/5 «О бюджете Иссинского района
Пензенской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»
от июня 2023 года

Изменения в бюджет Иссинского района Пензенской области в июне 2023 года подготовлены с целью:

Уточнения объёмов межбюджетных трансфертов из областного бюджета согласно уведомлений ГРБС и финансирования приоритетных и социально-значимых для района расходных обязательств.

ДОХОДЫ

Общий объём доходов бюджета Иссинского района Пензенской области планируется с учётом изменений в июне 2023 года в сумме 360044,713 тыс.руб. По сравнению с бюджетом принятым 10 мая 2023 года в сумме 358301,311 тыс.руб., **доходы увеличены на +1743,402 тыс. руб.**

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы в проекте июня 2023 года планируются без изменений.

Безвозмездные поступления

Объём безвозмездных поступлений в июне на 2023 год увеличен на общую сумму **+1743,402 тыс.руб.** по уведомлениям ГРБС в том числе:

Увеличение на сумму +7317,963 тыс. руб.:

1. Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населённых пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек + 4185,000 тыс. руб.;
2. Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов на модернизацию пищеблоков в муниципальных общеобразовательных организациях, реализующих программы начального общего, основного общего и среднего общего образования +290,000 тыс.руб.;
3. Субвенции на исполнение государственных полномочий в сфере организации отдыха и оздоровления детей + 88,860 тыс.руб.;
4. Субвенции на исполнение отдельных государственных полномочий Пензенской области в сфере образования по финансированию муниципальных дошкольных образовательных организаций и муниципальных общеобразовательных организаций + 120,203 тыс.руб.;
5. Субвенции для осуществления отдельных государственных полномочий Пензенской области по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству на предоставление мер социальной поддержки, установленных Законом Пензенской области от 12.09.2006 № 1098-ЗПО + 522,000 тыс.руб.;
6. Субвенции на исполнение государственных полномочий, связанных с реализацией Закона Пензенской области «О государственном пенсионном обеспечении за выслугу лет государственных гражданских служащих Пензенской области и лиц, замещающих государственные должности Пензенской области» + 23,700 тыс.руб.;

7. Субвенции на исполнение отдельных государственных полномочий Пензенской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев +36,400 тыс.руб.;
8. Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации по региональному государственному лицензионному контролю за осуществлением предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами и региональному государственному жилищному контролю (надзору) +34,400 тыс.руб.;
9. Субвенции бюджетам муниципальных районов на исполнение государственных полномочий по осуществлению ежемесячной денежной выплаты на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в размере 50 процентов от величины регионального стандарта стоимости жилищно-коммунальных услуг в расчете на одного человека в месяц, установленного на территории Пензенской области, супруге (супругу), несовершеннолетним детям, родителям (в случае отсутствия у граждан, принимающих участие в специальной военной операции, супруги (супруга), несовершеннолетних детей) граждан, принимающих участие в специальной военной операции +151,100 тыс.руб.;
10. Субвенции бюджетам городских округов на исполнение государственных полномочий по осуществлению ежемесячной денежной выплаты на оплату проезда во всех видах транспорта общего пользования супруге (супругу), несовершеннолетним детям, детям, не достигшим возраста 23 лет, обучающимся в образовательных организациях по очной форме обучения, граждан, принимающих участие в специальной военной операции +151,500 тыс.руб.;
11. Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации по осуществлению единовременной денежной выплаты несовершеннолетним детям граждан, принимающих участие в специальной военной операции, на каждого несовершеннолетнего ребенка +1700,000 тыс. руб.;
12. Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из резервного фонда Правительства Пензенской области +14,800 тыс.руб.

Уменьшение на сумму -5574,561 тыс. руб.:

1. Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий (улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях) за счёт средств бюджета Пензенской области и федерального бюджета -236,800 тыс. руб.;
2. Субсидии на строительство (реконструкцию), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, а также на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов - 4120,500 тыс.руб.;
3. Субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг -687,000 тыс.руб.;
4. Субвенции на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования -67,100 тыс.руб.;
5. Субвенции на исполнение государственных полномочий по выплате пособий семьям, имеющим детей, за исключением ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, в соответствии с Законом Пензенской области от 21 апреля 2005 года № 795-ЗПО «О пособиях семьям, имеющим детей» -

189,500 тыс.руб.;

6. Субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению государственной социальной помощи студентам из малоимущих семей или студентам, являющимся малоимущими одиноко проживающими гражданами, в соответствии с Законом Пензенской области от 16 февраля 2017 года № 3015-ЗПО «О государственной социальной помощи в Пензенской области в виде ежегодного социального пособия» -0,600 тыс.руб.;
7. Субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки, предусмотренных Законом Пензенской области от 30 ноября 2012 года № 2307-ЗПО «О почетном звании Пензенской области «Ветеран труда Пензенской области» -50,400 тыс.руб.;
8. Субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным семьям в соответствии с Законом Пензенской области от 28 декабря 2004 года № 731-ЗПО «О мерах социальной поддержки многодетных семей, проживающих на территории Пензенской области» -52,700 тыс.руб.;
9. Субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки гражданам в соответствии с Законом Пензенской области от 03 декабря 2004 года № 693-ЗПО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий квалифицированных работников, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах и (или) рабочих поселках, поселках городского типа на территории Пензенской области» -0,600 тыс.руб.;
10. Субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки, предусмотренных Законом Пензенской области от 20 декабря 2004 года № 715-ЗПО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, проживающих на территории Пензенской области», по другим категориям граждан -1,100 тыс.руб.;
11. Субвенции на исполнение государственных полномочий по предоставлению гарантий осуществления погребения в соответствии с Федеральным законом от 12 января 1996 года № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле» -21,135 тыс.руб.;
12. Субвенции на исполнение государственных полномочий на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет средств бюджета Пензенской области - 0,026 тыс.руб.;
13. Субвенции на исполнение государственных полномочий по осуществлению ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, за счет средств бюджета Пензенской области(за счет средств бюджета Пензенской области на софинансирование средств федерального бюджета) -147,100 тыс.руб.;

В плановом периоде 2024 и 2025 годов:

Безвозмездные поступления 2024 года по уведомлениям ГРБС увеличены на +34,4 тыс.руб.

Безвозмездные поступления 2025 года по уведомлениям ГРБС увеличены на +34,4 тыс.руб.

РАСХОДЫ

Общий объем расходов бюджета Иссинского района Пензенской области на 2023год, подготовленного к уточнению, планируется в сумме 365198,313 тыс. руб. Общее увеличение бюджетных ассигнований проектом предусмотрено на 1743,402 тыс. руб.:

За счет средств бюджета Пензенской области:

- увеличение на сумму 7499,863 тыс. руб.;
- уменьшение на сумму 5756,461 тыс.руб.

Общее увеличение бюджетных ассигнований за счет средств бюджета Пензенской области предусмотрено 1743,402 тыс. руб.

За счет средств бюджета Иссинского района Пензенской области объем бюджетных ассигнований на 2023 год перераспределен в сумме 2394,0 тыс. руб.

Увеличение: + 2394,0 тыс. руб.

- з/плата с начислениями 1166,0 тыс.руб.(МБОУ «Лицей р.п. Исса имени Н.Н.Гаврилова» -14,0 тыс.руб.доплата за дополнительный объем работ; МАОУ ДО ДЮСШ -1152,0 тыс.руб.);
- прочие несоциальные выплаты персоналу 0,6 тыс.руб.(командировочные расходы Администрации Иссинского района);
- услуги связи 7,6 тыс.руб.(приобретение конвертов для Администрации Иссинского района);
- содержание имущества 451,5 тыс. руб. .(Администрации Иссинского района **-391,5 тыс.руб.**, (заправка картриджей-25,0 тыс.руб.; доля софинансирования бюджета Иссинского района по дорожному фонду-359,5 тыс.руб.; ремонт автотранспорта-7,0 тыс.руб.) ; (МБОУ СОШ с.Уварово-**60,0 тыс.руб.**- техническое обслуживание газового оборудования);
- прочие работы, услуги 258,5 тыс. руб. (Администрации Иссинского района **-254,0 тыс.руб.**, (программное обеспечение-44,3 тыс.руб., обучение сотрудников-2,5 тыс. руб., монтаж охранной сигнализации в помещении архива-15,5 тыс.руб., техническое обслуживание газовой котельной-4,7 тыс.руб.; изготовление ЭЦП -6,5 тыс. руб., изготовление ПСД на ремонт дорог-75,0 тыс. руб., услуги редакции газеты «Вперед»-78,5 тыс. руб.; изготовление статистических форм – 27,0 тыс. руб.); информационные услуги по программе «Криста»- **4,5 тыс. руб.** (Управление образования-1,5 тыс. руб., Финансовое управление-3,0 тыс.руб.);
- страхование- 1,3 тыс.руб.(автотранспорт Администрации Иссинского района).
- социальные пособия и компенсации персоналу- 36,9 тыс.руб.(Управление образования в пределах расчетной потребности);
- иные выплаты текущего характера организациям по организациям-21,9 тыс.руб. (администрации Иссинского района ежегодные членские взносы в «Совет муниципальных образований»);
- увеличение стоимости основных средств -2,0 тыс. руб.(приобретение огнетушителей для Администрации Иссинского района);
- увеличение стоимости материальных запасов 447,7 тыс. руб.(расходы на ГСМ **263,4 тыс.руб.**, в том числе: Администрация Иссинского района-213,4 тыс.руб., Управление образования (МБОУ СОШ с.Уварово)-50,0 тыс.руб.; мягкий инвентарь (МАОУ ДО ДЮСШ Иссинского района) **-57,6 тыс.руб.**; запасные части на ремонт автотранспорта-**111,1 тыс.руб.**, в том числе: Администрация Иссинского района-87,9 тыс.руб., Управление образования-3,2тыс.руб., МБОУ СОШ с.Уварово-20,0 тыс.руб.; расходы на приобретение ТМЦ- 15,6 тыс.руб. Администрация Иссинского района).

Уменьшение: -2394,0 тыс. руб.

- з/плата с начислениями-604,0 тыс. руб. (экономия по МКУ «Центр оказания услуг в связи с временной нетрудоспособностью и вакансиями работников);
- услуги связи 0,4 тыс.руб. (экономия в Администрации Иссинского района);
- содержание имущества -77,9 тыс. руб. (с содержания дорог на доля софинансирования

- бюджета Иссинского района по дорожному фонду 75,0 тыс.руб., доля софинансирования бюджета Иссинского района по ремонту пищеблока МБОУ «Лицей р.п. Исса имени Н.Н.Гаврилова» 2,9 тыс.руб.);
- прочие работы, услуги- 49,6 тыс. руб.(экономия по договорам) ;
 - пособия по социальной помощи населения 57,5 тыс.руб. (доля софинансирования бюджета Иссинского района на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей);
 - социальные пособия и компенсации персоналу 46,0 тыс.руб.(экономия в Администрации Иссинского района) ;
 - налоги, пошлины, сборы 15,0 тыс.руб.(экономия по Управлению образования);
 - безвозмездные перечисления неком. организаций 1152,0 тыс.руб. (обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей);
 - увеличение стоимости основных средств 195,1 тыс. руб. (доля софинансирования бюджета Иссинского района на обеспечение развития и укрепления материально технической базы домов культуры);
 - иные выплаты текущего характера (физ.лица) 12,0 тыс.руб.(экономия по выплате гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин»);
 - увеличение стоимости материальных запасов 184,5 тыс. руб.(экономия расходов на ГСМ-173,3 тыс.руб., в том числе: Администрации Иссинского района-113,3 тыс.руб., МКУ МППЧ Иссинского района-60,0 тыс.руб.; на запасные части к автотранспорту Администрации Иссинского района -11,2 тыс.руб.)

В плановом периоде 2024 и 2025 годов

За счет средств бюджета Пензенской области на **2024г.:**

Увеличение: 34,4 тыс.руб.

За счет средств бюджета Пензенской области на **2025г.:**

Увеличение: 34,4 тыс.руб.

За счет средств бюджета Иссинского района на **2024** год перераспределение на 140,0 тыс.руб.

Уменьшение:

- содержание имущества 140,0 тыс.руб.(содержание дорог).

Увеличение:

- прочие работы, услуги 140,0 тыс. руб.(ПСД на ремонт дорог).

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА

По источникам финансирования 2023 года.

Дефицит бюджета 2023 года по сравнению с решением от 10.05.2023 года остаётся без изменений в сумме 5153,6 тыс.руб.

По источникам финансирования 2024 и 2025 годов изменений не имеется.

С учётом вносимых изменений основные параметры бюджета Иссинского района Пензенской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформированы в следующих объемах:

- доходы бюджета 2023 года увеличены в целом на 1743,402 тыс.руб. и составят 360044,713 тыс.руб., на 2024 год доходы с учётом изменений 365854,861 тыс.руб. и на 2025 год доходы с учётом изменений 380516,708 тыс.руб.

- расходы бюджета увеличены в июне 2023 года в целом на 1743,402 тыс.руб. и составят 365198,313 тыс.руб., на 2024 год расходы увеличены на 34,4 тыс.руб. и составляют 369794,661тыс.руб. и на 2025 год расходы бюджета увеличены на 34,4 тыс.руб. и составляют 382695,508 тыс.руб.

- дефицит бюджета 2023 года без изменений 5153,6 тыс.руб. Плановый период 2024 и 2025 годов планируется также без изменений: 3939,8 тыс.руб. и 2178,8 тыс.руб. соответственно.

Начальник Финансового управления



Р.Х. Бикбаева