**пояснительная записка**

**К ПРОЕКТУ**

**РЕШЕНИЯ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ**

**муниципального образования**

**городское поселение МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ**

**«О внесении изменений в решение Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 28.12.2023 года № 30**

**«О бюджете городского поселения МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ**

**на 2024 год**

**и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

*Комитет по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района*

*пгт. Междуреченский, декабрь 2024 года*

Проект решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 28 декабря 2023 года № 30 «О бюджете городского поселения Междуреченский на 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект РСД) вносится главой городского поселения Междуреченский.

Разработчиком проекта РСД является Комитет по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района, должностное лицо – председатель комитета по финансам и налоговой политике Елена Сергеевна Васильева контактный телефон 8 (34677) 32-004 (доб.2105).

Проект РСД согласован с начальником юридическо - правового управления администрации Кондинского района.

Проект РСД вносится в соответствии со статьями 96, 217, 232 Бюджетного Кодекса РФ, Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании городское поселение Междуреченский, утвержденного решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 02 июня 2015 года № 140 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городское поселение Междуреченский».

Проектом РСД предлагается внести изменения в доходную, расходную части бюджета и источники внутреннего финансирования дефицита бюджета на 2024 год, в целях:

1. Реализации переданных полномочий по вопросам:

- «организация в границах городского поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации»

- «утверждение правил благоустройства территории поселения, осуществление контроля над их соблюдением».

2. Перераспределения бюджетных ассигнований в пределах общего объема ассигнований утвержденных решением о бюджете.

**Проектом РСД предлагается утвердить следующие параметры:**

1. **Доходная часть** на 2024 год в сумме **417 444 349,27** **рублей**;
2. **Расходная часть** на 2024 год в сумме **436 040 094,60** **рублей**;
3. **Дефицит** на 2024 годв сумме **18 595 745,33 рублей**.

**Доходы**

**Внесены корректировки в плановые назначения по безвозмездным поступлениям в сумме 18 549 081,69 рублей, в том числе:**

**Увеличение на 3 478 695,28 рублей (иные межбюджетные трансферты, за счет средств ОБ) -** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 25.11.2024 года №859/1 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за первое полугодие 2025 года).

**Увеличение на 3 881 786,41 рублей (иные межбюджетные трансферты, за счет средств ОБ) -** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 25.11.2024 года №859/1 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за 2024 год).

**Увеличение на 1 188 600,00 рублей (иные межбюджетные трансферты, за счет средств района) -** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 25.11.2024 года №858/0 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за первое полугодие 2025 года).

**Увеличение на 10 000 000,00 рублей (иные межбюджетные трансферты, за счет средств района) -** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 29.11.2024 года №882/0 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за первое полугодие 2025 года).

***В целом доходная часть бюджета на 2024 год увеличена на 18 549 081,69* *рублей и составила 417 444 349,27 рублей.***

**Расходы**

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

По данному разделу предусмотрено **увеличение** плановых назначений по отношению к уточненному бюджету в сумме **646 028,36 рублей** и предлагается проектом РСД утвердить в сумме **37 697 397,34** **рублей**, в том числе:

**Подраздел 0102** «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» **- увеличение расходов** на **89 222,87 рублей, в том числе:**

**Увеличение на 89 222,87 рублей**, на основании обращения главы городского поселения Междуреченский А.А. Кошманова (письмо от 29.11.2024 года №Вп-22633/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов главе городского поселения Междуреченский, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по отлову безнадзорных животных. Исполнитель – администрация городского поселения Междуреченский.

**Подраздел 0104** «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» **- уменьшение** расходов на **250 160,84 рублей, в том числе:**

**Увеличение на 201 280,99 рублей**, на основании обращения главы городского поселения Междуреченский А.А. Кошманова (письмо от 29.11.2024 года №Вп-22633/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам городского поселения Междуреченский, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по отлову безнадзорных животных, и мероприятия по благоустройству территории городского поселения Междуреченский (резерв) в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением». Исполнитель – администрация городского поселения Междуреченский.

**Увеличение на 37 620,00 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам администрации Кондинского района (администрирование) по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет внутреннего перераспределения средств, предусмотренных в пределах общего объема ассигнований утвержденных решением о бюджете. Исполнитель – администрация Кондинского района.

**Уменьшение на 489 061,83 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет сложившейся экономии плановых назначений запланированных на администрирование в рамках переданного полномочия «по составлению и рассмотрению проекта бюджета поселения, утверждению и исполнению бюджета поселения, осуществлению контроля за его исполнением, составлению и утверждению отчета об исполнении бюджета поселения».

**Подраздел 0113** «Другие общегосударственные вопросы» **- увеличение** расходов на **806 966,33 рублей, в том числе:**

**Увеличение на 144 100,97 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет сложившейся экономии плановых назначений запланированных на программное обеспечение геоинформационная система (ГИС) «Вечность» по инвентаризации мест захоронения на кладбищах территории пгт. Междуреченский. Исполнитель - МКУ «Управление МТО ОМС».

**Увеличение на 435 640,42 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет внутреннего перераспределения средств, предусмотренных в пределах общего объема ассигнований утвержденных решением о бюджете. Исполнитель - МКУ «Управление МТО ОМС».

**Увеличение на 38 774,19 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по благоустройству территории городского поселения Междуреченский (резерв) в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением». Исполнитель - МКУ «Управление МТО ОМС».

**Увеличение на 73 163,98 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на расходы инициативного бюджетирования в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением». Исполнитель - МКУ «Управление МТО ОМС».

**Увеличение на 489 061,83 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет сложившейся экономии плановых назначений запланированных на администрирование в рамках переданного полномочия «по составлению и рассмотрению проекта бюджета поселения, утверждению и исполнению бюджета поселения, осуществлению контроля за его исполнением, составлению и утверждению отчета об исполнении бюджета поселения». Исполнитель - МКУ «Управление МТО ОМС».

**Уменьшение на 373 775,06 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет сложившейся экономии плановых назначений для обеспечения содержания технических работников в рамках переданного полномочия «по владению, пользованию и распоряжению имуществом (полномочие по владению, пользованию и распоряжению имуществом, находящимся в муниципальной собственности поселения)».

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

По данному разделу предусмотрено **уменьшение** плановых назначений по отношению к уточненному бюджету в сумме **115 187,36 рублей** и предлагается проектом РСД утвердить в сумме **284 635 472,96** **рублей**, в том числе:

**Подраздел 0412** «Другие вопросы в области национальной экономики» (администрирование) **уменьшение** расходов **на 115 187,36 рублей, в том числе:**

**Уменьшение на 115 187,36 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам администрации Кондинского района (администрирование) по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет внутреннего перераспределения средств, предусмотренных в пределах общего объема ассигнований утвержденных решением о бюджете. Исполнитель – администрация Кондинского района.

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

По данному разделу предусмотрено **увеличение** плановых назначений по отношению к уточненному бюджету в сумме **17 983 240,69 рублей,** и предлагается проектом РСД утвердить в сумме **100 154 926,53** **рублей**, в том числе:

**Подраздел 0501** «Жилищное хозяйство» **увеличение** расходов на **57 742,52 рублей,** в том числе:

**Увеличение на 57 742,52 рублей**, на основании обращения главы городского поселения Междуреченский А.А. Кошманова (письмо от 18.11.2024 года №Вп-21784/24), в целях обеспечения потребности в расходах на оплату взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов муниципального жилищного фонда, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по благоустройству территории городского поселения Междуреченский (резерв) в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением». Исполнитель – администрация городского поселения Междуреченский.

**Подраздел 0502** «Коммунальное хозжяйство» **увеличение** расходов на **18 549 081,69 рублей,** в том числе:

**Увеличение на 3 478 695,28 рублей** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 25.11.2024 года №859/1 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за первое полугодие 2025 года). Исполнитель – УЖКХ.

**Увеличение на 3 881 786,41 рублей** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 25.11.2024 года №859/1 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за 2024 год). Исполнитель – УЖКХ.

**Увеличение на 1 188 600,00 рублей** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 25.11.2024 года №858/0 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за первое полугодие 2025 года). Исполнитель – УЖКХ.

**Увеличение на 10 000 000,00 рублей (иные межбюджетные трансферты, за счет средств района) -** на основании уведомления Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 29.11.2024 года №882/0 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в целях предоставления субсидии организациям жилищно-коммунального хозяйства из бюджета Кондинского района на возмещение затрат на приобретение топливно-энергетических ресурсов (ООО СК Лидер – за первое полугодие 2025 года). Исполнитель – УЖКХ.

**Подраздел 0503** «Благоустройство» **уменьшение** расходов на **604 285,52 рублей,** в том числе:

**Уменьшение на 243 000,00 рублей**, на основании обращения главы городского поселения Междуреченский А.А. Кошманова (письмо от 29.11.2024 года №Вп-22633/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов главе и сотрудникам городского поселения Междуреченский, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по отлову безнадзорных животных.

**Уменьшение на 47 503,86 рублей**, на основании обращения главы городского поселения Междуреченский А.А. Кошманова (письмо от 29.11.2024 года №Вп-22633/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам городского поселения Междуреченский, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по благоустройству территории городского поселения Междуреченский (резерв) в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением».

**Уменьшение на 57 742,52 рублей**, на основании обращения главы городского поселения Междуреченский А.А. Кошманова (письмо от 18.11.2024 года №Вп-21784/24), в целях обеспечения потребности в расходах на оплату взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов муниципального жилищного фонда, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по благоустройству территории городского поселения Междуреченский (резерв) в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением».

**Уменьшение на 144 100,97 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет сложившейся экономии плановых назначений запланированных на программное обеспечение геоинформационная система (ГИС) «Вечность» по инвентаризации мест захоронения на кладбищах территории пгт. Междуреченский.

**Уменьшение на 38 774,19 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по благоустройству территории городского поселения Междуреченский (резерв) в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением».

**Уменьшение на 73 163,98 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет корректировки плановых назначений путем перераспределения средств запланированных на расходы инициативного бюджетирования в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением». Исполнитель - МКУ «Управление МТО ОМС».

**Перераспределение на +/- 15 000,00 рублей** на основании заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22091/24), в целях обеспечения потребности в расходах на награждения победителей конкурса «Лучшее новогоднее оформление объектов торговли пгт. Междуреченский», путем перераспределения средств запланированных на мероприятия по благоустройству территории городского поселения Междуреченский (резерв) в рамках переданного полномочия «утверждение правил благоустройства территории городского поселения, осуществление контроля за их соблюдением» Исполнитель - комитет несырьевого сектора экономики и поддержки предпринимательства.

**Подраздел 0505** «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» (администрирование) **уменьшение** расходов **на 19 298,00 рублей, в том числе:**

**Уменьшение на 19 298,00 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты заработной платы и страховых взносов сотрудникам администрации Кондинского района (администрирование) по итогам ожидаемого исполнения 2024 года, за счет внутреннего перераспределения средств, предусмотренных в пределах общего объема ассигнований утвержденных решением о бюджете. Исполнитель – администрация Кондинского района.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

По данному разделу предусмотрено **перераспределение** плановых назначений в сумме **191 345,00 рублей** не меняя общего объема расходов.

**Подраздел 0801 «Культура»** - расходы в рамках переданного полномочия «создание условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры» -  **перераспределение** расходов на **191 345,00 рублей**, в том числе:

**Перераспределение на +/- 191 345,00 рублей** на основании обращения исполняющего обязанности начальника управления культуры администрации Кондинского района А.В. Рубкалева (письмо от 26.11.2024 года №Вп-22372/24), в целях обеспечения расходов на проведение новогодних мероприятий, за счет средств запланированных на проведение массовых мероприятий на территории городского поселения Междуреченский (не распределенных), а так же за счет сложившейся экономии плановых назначений запланированных на праздничные мероприятия, посвященные 79-летию со дня Победы в Великой Отечественной войне. Исполнитель - управление культуры

**Раздел 10 «Социальная политика»**

По данному разделу предусмотрено **увеличение** плановых назначений по отношению к уточненному бюджету в сумме **35 000,00 рублей** и предлагается проектом РСД утвердить в сумме **539 000,00 рублей**, в том числе:

**Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»** - расходы на выплату пенсий муниципальных служащих (7 получателей), вышедших на пенсию по старости, имеющих основания для назначения муниципальной пенсии - увеличение расходов на **35 000,00 рублей**, в том числе:

**Увеличение на 35 000,00 рублей**, на основании обращения заместителя главы района Е.Е. Петровой (письмо от 21.11.2024 года №Вп-22088/24), в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты пенсии вновь вышедшему сотруднику, за счет внутреннего перераспределения средств, предусмотренных в пределах общего объема ассигнований утвержденных решением о бюджете. Исполнитель – администрация Кондинского района.

***В целом расходная часть бюджета на 2024 год увеличена на 18 549 081,69 рублей и составила 436 040 094,60 рублей.***

**Источники финансирования дефицита бюджета**

**(ИФДБ)**

Внесение изменений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий 2024 год связано с изменением сумм увеличения, уменьшения остатков на счетах по учету средств бюджета в результате корректировки доходов и расходов бюджета.

Председатель комитета по

финансам и налоговой политике Е.С. Васильева

Исполнитель:

заместитель начальника отдела межбюджетных

отношений и долговой политики

Нина Владиславовна Конева

8(34677) 32-004 (доп. 2123)