**Пояснительная записка**

**о внесении изменений в решение Думы Первомайского района «О бюджете муниципального образования «Первомайский район» на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов»**

**Доходы** районного бюджета увеличены на **6 627,7** **тыс.** **рублей**, за счет:

- уменьшение налоговых и неналоговых доходов – 8 705,9 тыс. рублей;

- увеличение безвозмездных поступлений из областного бюджета – 4 095,4 тыс. рублей;

- уменьшение безвозмездных поступлений из бюджетов сельских поселений – 88,6 тыс. рублей;

- увеличение прочих безвозмездных поступлений – 11 724,0 тыс. рублей, из них:

- 12 000,0 тыс. рублей – ПАО НК «РуссНефть», инженерные изыскания и подготовка проектной документации по объекту: лыжная база в д. Крутоложное Первомайского района Томской области,

- минус 276,0 тыс. рублей;

- уменьшены - возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 397,2 тыс. рублей.

С учетом этого **доходы** составят **1 467 982,5** **тыс. рублей.**

**Расходы** районного бюджета скорректированы за счет изменения доходной части бюджета и составят **1 477 167,3** **тыс. рублей.**

**Дефицит** остался неизменными составляет **9 184,8 тыс. рублей**.

Внесены изменения в соответствующие пункты решения и приложения к нему.

**Приложение 1 «Объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования «Первомайский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Общая сумма безвозмездных поступлений увеличена **на 15 333,6 тыс. рублей** и составит **1 337 895,8 тыс. рублей**, в том числе:

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **КВД** | **Наименование КВД** | Сумма (тыс. рублей) | Направление расходов по ГРБС |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2.00.00000.00.0000.000** | **Безвозмездные поступления** | **+15 333,6** |  |
| **2.02.00000.00.0000.000** | **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы российской федерации** | **+4 006,9** |  |
| **2 02 10000 00 0000 150** | **Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **+ 8662,1** |  |
| 2 02 15002 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | +8 662,1 | 903 |
| **2 02 20000 00 0000 150** | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **-10 773,9** |  |
| 2 02 20077 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | -1 525,3 |  |
|  | Субсидия на реализацию пилотного проекта "Бюджетный дом" | -401, 1 | 902 |
|  | Субсидия на строительство объектов муниципальной собственности в сфере теплоснабжения (Строительство блочно-модульной котельной в п. Улу-Юл, Первомайского района Томской области) | -1 124, 2 | 902 |
| 2.02.25172.05.0000.150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам | -46,2 | 905 |
| 2.02.25243.05.0000.150 |  | -14 871,3 |  |
|  | Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения | -14 871,3 | 902 |
| 2.02.25304.05.0000.150 | Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | +64,0 | 905 |
| 2 02 29999 05 0000 150 | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | + 5 617,7 |  |
|  | Субсидия на компенсацию расходов по организации теплоснабжения теплоснабжающим организациям, использующими в качестве топлива нефть или мазут | -4 700,0 | 903 |
|  | Субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области", в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования | 129, 6 | 905 |
|  | Субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере культуры, направленных на повышение ее эффективности", в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры | 2 020,4 | 907 |
|  | Субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области", в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования в рамках государственной программы "Развитие культуры и туризма в Томской области" | 230, 2 | 907 |
|  | Субсидии на софинансирование расходных обязательств по решению вопросов местного значения, возникающих в связи с реализацией проектов, предложенных непосредственно населением муниципальных образований Томской области, отобранных на конкурсной основе | -537,5 | 903 |
|  | Проведение капитальных ремонтов объектов коммунальной инфраструктуры в целях подготовки хозяйственного комплекса Томской области к безаварийному прохождению отопительного сезона | 25 005,6 | 903 |
|  | Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения | +3 429,4 | 902 |
|  | Субсидия на проведение мероприятий по реконструкции и капитальному ремонту систем коммунальной инфраструктуры | -19 960,0 | 903 |
| **2 02 30000 00 0000 150** | **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **+2 693,1** |  |
| 2 02 30024 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | **+2 693,1** |  |
|  | Субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Томской области | 2 791,1 | 905 |
|  | Субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области | -419,6 | 905 |
|  | Стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования | 155,4 | 909 |
|  | Субвенция для осуществления отдельных государственных полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства (поддержка малых форм хозяйствования) | 422,3 | 909 |
|  | Субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | -256,1 | 909 |
| **2 02 40000 00 0000 150** | **Иные межбюджетные трансферты** | **+ 3425,6** |  |
| 2.02.40014.05.0000.150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | -88 ,6 | 902, 904 |
| 2 02 49999 05 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | +3 514,2 |  |
|  | Иные межбюджетные трансферты на поощрение муниципальных управленческих команд | +1 667,2 | 901,902,  903,904,909 |
|  | Капитальный ремонт водонапорной башни "Кольцова" с заменой бака по адресу : Первомайский район, с.Первомайское, ул.Кольцова,43 а (Распоряжение АТО №423-ра от 29.06.2023 г.) | -400,0 | 903 |
|  | Межбюджетные трансферты на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных образовательных организаций | +2 233,8 | 905 |
|  | Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций | +13,2 | 905 |
| **2 07 05000 05 0000 150** | **Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов** | **+11 724,0** |  |
| **2 18 00000 00 0000 000** | **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **+299,8** |  |
| **2 19 00000 00 0000 000** | **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **-697,0** |  |

**Приложение 6 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов районного бюджета на 2023 год»**

Общая сумма **расходов увеличена** на **сумму 6 627,7 тыс. рублей,**  за счет:

- уменьшение целевых средств **областного бюджета** на 4 566,6 тыс. рублей(направление расходов и распределение средств по главным распорядителям средств районного бюджета указанно в таблице 1);

- уменьшение целевых средств **из бюджетов сельских поселений** на 88,6 тыс. рублей(возврат переданных полномочий Сергеевского сельского поселения – оформление в собственность невостребованных земельных долей КП «Маяк»и АОЗТ «Заря», капитальный ремонт дорог);

- увеличение за счет **дотации** бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов увеличена на 6 126,0 тыс. рублей, из них:

- 2 850,0 тыс. рублей, компенсацию сверхнормативных расходов и выпадающих доходов за период 2022 года ресурсоснабжающей организации МУП «Жилкомхоз», возникающих при оказании коммунальных услуг (Улу-Юльское сельское поселение);

- 2 956,0 тыс. рублей, проведение капитального ремонта объектов коммунальной инфраструктуры в целях подготовки коммунального комплекса к безаварийному прохождению отопительного сезона (Первомайское сельское поселение),

- 320,0 тыс. рублей, на обеспечение софинансирования реконструкции системы водоснабжения с. Первомайское в рамках регионального проекта «Чистая вода»;

- увеличение за счет **прочих безвозмездных поступлений** в объеме 12 000,0 тыс. рублей, Администрации Первомайского района для выполнения подрядных работ по инженерным изысканиям и по подготовке проектной документации по объекту: лыжная база в д. Крутоложное Первомайского района Томской области.

- **уменьшения налоговых доходов** – 8 705,9 тыс. рублей и **увеличения нецелевой финансовой помощи из областного бюджета** – 1 867,9 тыс. рублей уменьшены бюджетные ассигнования на сумму 6 838,0 тыс. рублей.

В связи с экономией и отсутствием потребности сложившейся по итогам 2023 года произведено перемещениебюджетных ассигнований с уточнением направления расходования средств.

**Приложение 8 «Перечень и объемы финансирования ведомственных и муниципальных программ на 2023 год»**

Общая сумма бюджетных ассигнований на программы уменьшена **на 10 553,4 тыс. рублей** и составила **723 836,4,7** **тыс. рублей.**

**Приложение 9** **Распределение бюджетных ассигнований по объектам капитального строительства муниципальной собственности Первомайского района (муниципальной собственности) и объектам недвижимого имущества, приобретаемым в муниципальную собственность Первомайского района (муниципальную собственность), финансируемых за счет районного бюджета, на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

**Приложение 9.1 Распределение бюджетных ассигнований по объектам капитального строительства муниципальной собственности Первомайского района (муниципальной собственности) и объектам недвижимого имущества, приобретаемым в муниципальную собственность Первомайского района (муниципальную собственность), финансируемых за счет средств областного бюджета, на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Внесены изменения с связи с увеличением бюджетных ассигнований по объекту реконструкция системы водоснабжения с. Первомайское.

**Приложение 12 «Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений из бюджета района на 2023 год»**

Общая сумма бюджетных ассигнований увеличена **на 27 021,2 тыс. рублей** и составила  **263 351,3 тыс. рублей.**

**Плановый период 2024 – 2025 годы**

**2024 год**

В приложение 6.1, 7.1, 8.1 уменьшены бюджетные ассигнования за счет средств областного бюджета в объеме 17 184,1 тыс. рублей, в рамках государственная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры в Томской области", из них:

- увеличение проведение капитальных ремонтов объектов коммунальной инфраструктуры в целях подготовки хозяйственного комплекса Томской области к безаварийному прохождению отопительного сезона – 19 441,6 тыс. рублей,

- уменьшение модернизация коммунальной инфраструктуры Томской области – 36 625,7 тыс. рублей.