

Пояснительная записка
к проекту решения Собрания депутатов Себежского района «О внесении
изменений и дополнений в решение Собрания депутатов Себежского
района от 25.12.2023 № 146 «О бюджете муниципального образования
«Себежский район» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

январь 2024 года

В представленном проекте решения Собрания депутатов Себежского района «О внесении изменений и дополнений в решение Собрания депутатов Себежского района от 26.12.2022 № 114 «О бюджете муниципального образования «Себежский район» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Проект):

Прогнозируемые доходы:

в 2024 году уменьшатся на **40 186** тыс. рублей, общий объём доходов составит **820 130** тыс. рублей (подпункты 1.1.1, 1.4 Проекта),

в 2025 году увеличатся на **2 719** тыс. рублей, общий объём доходов составит **412 250** тыс. рублей (подпункты 1.2.1, 1.5 Проекта),

в 2026 году увеличатся на **293 704** тыс. рублей, общий объём доходов составит **680 475** тыс. рублей (подпункты 1.3.1, 1.5 Проекта);

Планируемые расходы:

в 2024 году уменьшаться на **34 239** тыс. рублей, общий объём расходов составит **826 077** тыс. рублей (подпункт 1.1.2 Проекта),

в 2025 году увеличатся на **2 719** тыс. рублей, общий объём расходов составит **412 250** тыс. рублей (подпункт 1.2.2 Проекта),

в 2026 году увеличатся на **293 704** тыс. рублей, общий объём расходов составит **680 475** тыс. рублей (подпункт 1.3.2 Проекта);

дефицит бюджета района:

в 2024 году составит **5 947** тыс. рублей. (подпункт 1.1.3 Проекта)

Покрытие дефицита бюджета предусматривается за счет остатков средств на 01.01.2024 (пункт 1.10 Проекта),

в 2025 и 2026 годах не измениться и составит **0** тыс. рублей.

Утверждаемый объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов:

в 2024 году уменьшится на **43 367** тыс. рублей и составит **732 383** тыс. рублей (пункты 1.6.1, 1.4 Проекта),

в 2025 году увеличится на **1 685** тыс. рублей и составит **321 898** тыс. рублей (пункты 1.6.2, 1.5 Проекта),

в 2026 году увеличится на **297 260** тыс. рублей и составит **585 315** тыс. рублей (пункты 1.6.3, 1.5 Проекта).

Общий объём дотаций из областного бюджета:

в 2024 году увеличится на **78** тыс. рублей и составит **114 405** тыс. рублей (пункты 1.4, 1.7.1.1. Проекта),

в 2025 году увеличится на **97** тыс. рублей и составит **103 869** тыс. рублей (пункты 1.5, 1.7.1.2. Проекта),

в 2026 году уменьшится на **122** тыс. рублей и составит **91 023** тыс. рублей (пункты 1.5, 1.7.1.2. Проекта).

Налоговые и неналоговые доходы:

в 2024 году увеличатся на **3 181** тыс. рублей и составят **87 747** тыс. рублей (пункт 1.4 Проекта), в том числе за счёт увеличения поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на **1 209** тыс. рублей, уменьшения поступлений единого сельскохозяйственного налога на **78** тыс. рублей, увеличения поступлений доходов от приватизации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны на **2 050** тыс. рублей,

в 2025 году увеличатся на **1 034** тыс. рублей (пункт 1.5 Проекта), в том числе за счёт увеличения поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на **1 099** тыс. рублей, уменьшения поступлений единого сельскохозяйственного налога на **65** тыс. рублей,

в 2026 году уменьшаться на **3 556** тыс. рублей, в том числе за счёт уменьшения поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на **3 486** тыс. рублей, уменьшения поступлений единого сельскохозяйственного налога на **70** тыс. рублей.

Размер муниципального дорожного фонда района:

в 2024 году увеличится на **1 529** тыс. рублей и общий размер составит **15 435** тыс. рублей (пункт 1.13, Проекта) за счёт увеличения поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на **1 209** тыс. рублей и остатков муниципального дорожного фонда в результате исполнения в 2023 году в размере **320** тыс. рублей,

в 2025 году увеличится на **1 099** тыс. рублей и общий размер составит **15 621** тыс. рублей (пункт 1.13, Проекта) за счёт увеличения поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на **1 099** тыс. рублей,

в 2026 году уменьшится на **3 486** тыс. рублей и общий размер составит **16 099** тыс. рублей (пункт 1.13, Проекта) за счёт уменьшения поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на **3 486** тыс. рублей.

Субсидии из областного бюджета

Общий объём субсидий из областного бюджета:

на **2024** год уменьшится на **43 336** тыс. рублей и составит **441 564** тыс. рублей (подпункты 1.4, 1 7.2.1, 1.7.2.2 Проекта), в том числе:

- увеличена Субсидия на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований, связанных с реализацией федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы» в размере **404** тыс. рублей, общий объем составит **808** тыс. рублей. Расходы за счёт средств субсидии в полном объёме направлены на соответствующие расходы;

- увеличена субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на **460** тыс. рублей. Общий размер составит **8 026** тыс. рублей. Данные средства в полном объёме направлены на соответствующие расходы;

- увеличена субсидия на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из бюджета муниципального района на **33** тыс. рублей, общий объём составит **7 113** тыс. рублей. Данные средства в полном объёме направлены на предоставление дотаций бюджетам поселений района,

- увеличена субсидия на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях **154** тыс. рублей, общий объём составит **3 849** тыс. рублей. Данные средства в полном объёме направлены на предоставление субсидий муниципальным образовательным учреждениям на соответствующие цели,

- уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по содействию создания в субъектах Российской Федерации (исходя из прогнозируемой потребности) новых мест в общеобразовательных организациях на **37 222** тыс. рублей, общий объём составит **334 996** тыс. рублей. Соответственно уменьшены расходы на строительство новой школы на 825 мест в г. Себеже,

- уменьшена субсидия на создание новых мест в общеобразовательных организациях субъектов Российской Федерации при осуществлении капитальных вложений в объекты капитального строительства на **6 241** тыс. рублей, общий объём составит **56 176** тыс. рублей. Соответственно уменьшены расходы на строительство пристройки к зданию МБОУ «Кузнецовская СОШ» в д. Кузнецовка,

- уменьшена субсидия на реализацию муниципальных программ формирования современной городской среды на **923** тыс. рублей, общий объём составит **4 395** тыс. рублей. Уменьшены соответствующие расходы;

на **2025** год увеличится на **534** тыс. рублей и составит **45 154** тыс. рублей (подпункты 1.5, 1 7.2.3, 1.7.2.4 Проекта), в том числе:

- увеличена субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных

образовательных организациях на **460** тыс. рублей. Общий размер составит **8 026** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на соответствующие расходы;

- увеличена субсидия на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из бюджета муниципального района на **28** тыс. рублей, общий объем составит **6 736** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на предоставление дотаций бюджетам поселений района,

- увеличена субсидия на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях **46** тыс. рублей, общий объем составит **3 741** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на предоставление субсидий муниципальным образовательным учреждениям на соответствующие цели;

на **2026** год увеличится на **285 198** тыс. рублей и составит **322 312** тыс. рублей (подпункты 1.5, 1.7.2.3, 1.7.2.4 Проекта), в том числе:

- увеличена субсидия на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из бюджета муниципального района на **30** тыс. рублей, общий объем составит **6 348** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на предоставление дотаций бюджетам поселений района,

- увеличена субсидия на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях **46** тыс. рублей, общий объем составит **3 741** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на предоставление субсидий муниципальным образовательным учреждениям на соответствующие цели;

- предоставлена субсидия бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в размере **8 026** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на соответствующие расходы,

- предоставлена субсидия бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий в размере **277 096** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на реконструкцию здания МБУК «РКЦ» в г. Себеже.

Субвенции из областного бюджета

Общий объем субвенций из областного бюджета:

на **2024** год уменьшится на **109** тыс. рублей и составит **157 433** тыс. рублей (пункты 1.4, 1.7.3.1, 1.7.3.2 Проекта), в том числе:

- увеличена субвенция на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на **94** тыс.

рублей, общий объём составит **1 820** тыс. рублей. Данные средства в полном объёме направлены на соответствующие расходы;

- уменьшена субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Псковской области на **132** тыс. рублей, общий объём составит **106** тыс. рублей. Уменьшены соответствующие расходы,

- уменьшена субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов на **72** тыс. рублей, общий объём составит **1 108** тыс. рублей. Уменьшены расходы на предоставление субвенций бюджетам поселений района,

- увеличена субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на **1** тыс. рублей. общий объём составит **2** тыс. рублей. Увеличены соответствующие расходы;

на **2025** год увеличится на **1 012** тыс. рублей и составит **158 601** рублей (пункты 1.5, 1.7.3.3, 1.7.3.4 Проекта), в том числе:

- уменьшена субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Псковской области на **132** тыс. рублей, общий объём составит **106** тыс. рублей. Уменьшены соответствующие расходы,

- увеличена субвенция на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений на **1 145** тыс. рублей, общий объём составит **2 290** тыс. рублей. Средства в полном объёме направлены на соответствующие цели,

- уменьшена субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов на **2** тыс. рублей, общий объём составит **1 219** тыс. рублей. Уменьшены расходы на предоставление субвенций бюджетам поселений района,

- увеличена субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на **1** тыс. рублей. общий объём составит **2** тыс. рублей. Увеличены соответствующие расходы;

на **2026** год увеличится на **2 375** тыс. рублей и составит **157 497** тыс. рублей (пункты 1.5, 1.7.3.3, 1.7.3.4 Проекта), в том числе:

- уменьшена субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Псковской области на **132** тыс. рублей, общий объем составит **106** тыс. рублей. Уменьшены соответствующие расходы,

- предоставлена субвенция на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений в размере **1 145** тыс. рублей. Средства в полном объеме направлены на соответствующие цели,

- предоставлена субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов в размере **1 331** тыс. рублей. Средства в полном объеме направлены на соответствующие цели,

- предоставлена субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в размере **31** тыс. рублей. Средства в полном объеме направлены на соответствующие цели.

Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета

Общий объем иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета:

в **2025** году увеличится на **42** тыс. рублей и составит **9 999** тыс. рублей (подпункт 1.4, 1.7.4.1, 1.7.4.2 Проекта), в том числе:

- увеличены межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на **25** тыс. рублей, общий объем составит **1 224** тыс. рублей. Средства в полном объеме направлены на соответствующие расходы,

- предоставлены иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий в рамках комплекса процессных мероприятий «Поддержка молодежных инициатив Псковской области» в размере **17** тыс. рублей. Средства в полном объеме направлены на соответствующие расходы;

в **2026** году увеличится на **9 809** тыс. рублей и составит **10 208** тыс. рублей (подпункт 1.4, 1.7.4.1, 1.7.4.2 Проекта), в том числе:

- предоставлены межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в

общеобразовательных организациях в размере **1 450** тыс. рублей. Средства в полном объёме направлены на соответствующие расходы,

- предоставлены межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования в размере **8 359** тыс. рублей. Средства в полном объёме направлены на соответствующие расходы.

Средства местного бюджета

За счёт дополнительных средств налоговых и неналоговых доходов, а также остатков, образовавшихся на бюджетном счёте по состоянию на 01.01.2024 года, предусмотрены следующие расходы:

в 2024 году увеличены в размере 9 206 тыс. рублей:

- на кадастровых работ 200 тыс. рублей,
- на уплату НДС в размере 358 тыс. рублей,
- на предоставление субсидии МУП «Теплоэнергия» в размере **5 000** тыс. рублей,

- на ремонт МБДОУ «детский сад «Солнышко» в размере **1 191** тыс. рублей,

- на оплату проекта реконструкции водопроводной сети в п. Идрица в размере **928** тыс. рублей,

- на увеличение муниципального дорожного фонда в размере **1 529** тыс. рублей;

в 2025 году увеличены в размере **1 131** тыс. рублей:

- на увеличение муниципального дорожного фонда в размере **1 099** тыс. рублей;

- на увеличение расходов на приобретение ГСМ в размере **32** тыс. рублей;

в 2026 году уменьшены в размере **3 678** тыс. рублей:

уменьшен размер муниципального дорожного фонда в размере **3 486** тыс. рублей;

уменьшены расходы на оплату коммунальных услуг на **192** тыс. рублей.

Начальник Финансового управления
администрации Себежского района

Поплавский С.А.