

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

сентябрь 2024 года

В представленном проекте решения Собрании депутатов Себежского района «О внесении изменений и дополнений в решение Собрании 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 **13 842** тыс. рублей, общий объём доходов составит **1 112 289** тыс. рублей (подпункты 1.1.1, 1.3 Проекта);

Планируемые расходы:

в 2024 году уменьшатся на **13 842** тыс. рублей, общий объём расходов составит **1 120 314** тыс. рублей (подпункт 1.1.2 Проекта);

дефицит бюджета района не измениться (останется в размере **8 025** тыс. рублей).

Прогнозируемые доходы и планируемые расходы в 2025 году увеличатся на **77 000** тыс. рублей и составят **489 250** тыс. рублей.

Прогнозируемые поступления по налоговым и неналоговым доходам в 2024 году увеличатся на **6 929** тыс. рублей и составят **99 973** тыс. рублей (пункт 1.3 Проекта), в том числе:

поступления по налогу на доходы физических лиц увеличены на **2 346** тыс. рублей и составят **50 008** тыс. рублей;

поступления по налогам на совокупный доход увеличатся на **1 200** тыс. рублей и составят **16 200** тыс. рублей;

поступления от уплаты государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) увеличатся на **640** тыс. рублей и составят **2 327** тыс. рублей;

поступления по платежам при пользовании природными ресурсами увеличатся на **11** тыс. рублей и составят **697** тыс. рублей;

поступления по доходам от продажи материальных и нематериальных активов увеличатся на **476** тыс. рублей и составят **3 103** тыс. рублей;

поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба увеличатся на **2 256** тыс. рублей и составят **7 492** тыс. рублей. из них

поступления от платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде на особо охраняемых природных

территориях, а также вреда, причиненного водным объектам), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования увеличатся на **1 843 тыс. рублей** и составят **5 993 тыс. рублей**.

Прогнозируемые поступления по налоговым и неналоговым доходам в 2025 году увеличатся на **770 тыс. рублей** и составят **91 122 тыс. рублей** (подпункт 1.4.1 Проекта), в том числе:

поступления по налогу на доходы физических лиц увеличены на **770 тыс. рублей** и составят **48 384 тыс. рублей**.

Общий объем дотаций из областного бюджета в 2024 году увеличится на **300 тыс. рублей** и составит **133 796 тыс. рублей** (подпункт 1.6.1 Проекта).

Утверждаемый объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов (пункт 1.5 Проекта):

в 2024 году уменьшится на **20 771 тыс. рублей** и составит **1 012 316 тыс. рублей**;

в 2025 году увеличится на **76 230 тыс. рублей** и составит **398 128 тыс. рублей**.

Субсидии из областного бюджета

Общий объем субсидий из областного бюджета в **2024** году уменьшится на **28 417 тыс. рублей** и составит **683 314 тыс. рублей** (подпункты 1.6.2.1 и 1.6.2.2 Проекта), в том числе:

- исключена субсидия на реализацию мероприятий по содействию создания в субъектах Российской Федерации (исходя из прогнозируемой потребности) новых мест в общеобразовательных организациях за счет средств областного бюджета в размере **34 017 тыс. рублей**. Исключены соответствующие расходы бюджета района;

- увеличена субсидия на осуществление дорожной деятельности, а также на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов области на **3 876 тыс. рублей**, общий объем субсидии составит **26 430 тыс. рублей**. Дополнительные средства в соответствии с заключенным соглашением в полном объеме направлены на ремонт тротуара по ул. Пролетарской в г. Себеже;

- увеличена субсидия на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований, связанных с реализацией федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы» на **970 тыс. рублей**, общий объем субсидии составит **1 778 тыс. рублей**. Дополнительные средства в соответствии с заключенным соглашением в полном объеме направлены на благоустройство территории воинского захоронения в д. Аф. Слобода, Себежского района;

- увеличена субсидия из областного бюджета местным бюджетам на реализацию мероприятий в рамках комплекса процессных мероприятий

«Содействие развитию дошкольного и общего образования Псковской области с использованием современных механизмов и технологий» на **93** тыс. рублей, общий объем субсидии составит **4 245** тыс. рублей. Дополнительные средства в соответствии с заключенным соглашением в полном объеме направлены на предоставление субсидии МБОУ «Кузнецовская СОШ» на завершение работ по технологическому присоединению эл.сетей к вновь строящемуся зданию школы в д. Кузнецовка;

- увеличена субсидия на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях на **661** тыс. рублей, общий объем субсидии составит **4 510** тыс. рублей. Дополнительные средства в полном объеме направлены на предоставление субсидий муниципальным общеобразовательным организациям на соответствующие цели.

Общий объем субсидий из областного бюджета в **2025** году увеличится на **76 230** тыс. рублей и составит **121 384** тыс. рублей (подпункты 1.6.2.3 и 1.6.2.4 Проекта), в том числе:

- предоставлена субсидия из областного бюджета местным бюджетам на реализацию мероприятий в рамках комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего образования Псковской области с использованием современных механизмов и технологий» в размере **76 230** тыс. рублей. Данные средства в полном объеме направлены на увеличение расходов в 2025 году на строительство новой котельной к вновь строящейся школе на 825 мест в г. Себеже.

Субвенции из областного бюджета

Общий объем субвенций из областного бюджета в 2024 году увеличится на **104** тыс. рублей и составит **165 529** тыс. рублей (подпункты 1.6.3.1 и 1.6.3.2 Проекта), в том числе:

- увеличена субвенция на исполнение государственных полномочий по сбору информации, необходимой для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Псковской области на **2** тыс. рублей, общий объем субвенции составит **67** тыс. рублей. Дополнительные средства в полном объеме направлены на увеличение расходов по осуществлению переданных полномочий;

- увеличена субвенция на предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций отдельных мер социальной поддержки, предусмотренных Законом Псковской области "Об образовании в Псковской области" на **100** тыс. рублей, общий объем субвенции составит **700** тыс. рублей. Дополнительные средства в полном объеме направлены на увеличение расходов по предоставлению субсидий муниципальным бюджетным учреждениям на соответствующие цели;

- увеличена субвенция бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов на **2 тыс. рублей**, общий объем субвенции составит **1 110 тыс. рублей**. Дополнительные средства в полном объеме направлены на увеличение расходов по предоставлению субвенций на соответствующие цели бюджетам поселений Себежского района (пункты 1.10 и 1.11 Проекта).

Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета

Общий объем иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета в **2024** году увеличится на **6 306 тыс. рублей** и составит **18 661 тыс. рублей** (подпункты 1.6.4.1 и 1.6.4.2 Проекта), в том числе:

- увеличены межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на **5 676 тыс. рублей** и общий объем составит **15 454 тыс. рублей**. Дополнительные средства в полном объеме направлены на увеличение расходов на предоставление субсидий муниципальным образовательным организациям;

- предоставлены межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций в размере **130 тыс. рублей**. Данные средства в полном объеме направлены на расходы по предоставлению субсидий муниципальным общеобразовательным организациям на соответствующие цели;

- предоставлены иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам городских округов и муниципальных районов на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Псковской области в размере **500 тыс. рублей**. Данные средства в полном объеме направлены на расходы по единовременным выплатам муниципальным служащим района.

Иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений

Общий объем иных межбюджетных трансфертов (далее – ИМБТ) из бюджетов поселений увеличится на **936 тыс. рублей** и составит **11 016 тыс. рублей** (подпункты 1.6.4.3, 1.6.4.4 Проекта), в том числе:

из бюджета городского поселения «Себеж» общий объём ИМБТ увеличится на **930** тыс. рублей и составит **5 689** тыс. рублей. Увеличены расходы на цели согласно с заключенным соглашениям;

из бюджета городского поселения «Сосновый Бор» общий объём ИМБТ уменьшится на **4** тыс. рублей и составит **1 777** тыс. рублей. Увеличены расходы на цели согласно с заключенным соглашениям;

из бюджета сельского поселения «Себежское» общий объём ИМБТ увеличится на **10** тыс. рублей и составит **2 602** тыс. рублей. Увеличены расходы на цели согласно с заключенным соглашениям.

Средства местного бюджета

Средства от дополнительной дотации из областного бюджета в размере **300** тыс. рублей направлены на увеличение расходов согласно заключенным соглашениям с Комитетом по финансам Псковской области на осуществление мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности объектов образования (оснащение системой наружного освещения МБДОУ «Детский сад «Теремок» города Себежа и МБОУ «Кузнецовская СОШ» дошкольное отделение в д. Кузнецовка «Детский сад «Игрушка».

Дополнительные средства в связи с увеличением прогнозируемых поступлений от налоговых и неналоговых доходов:

в 2024 году в размере **6 929** тыс. рублей направлены на следующие расходы:

на мероприятия по ликвидации несанкционированных свалок в размере **1 854** тыс. рублей,

на увеличение резервного фонда на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий в размере **168** тыс. рублей,

на проведение кадастровых работ в размере **250** тыс. рублей,

на увеличение ФОТ и начислений на ФОТ МКУ «ЦФБО» в размере **564** тыс. рублей,

на выплаты по исполнительному листу в размере **444** тыс. рублей (оплата контракта по подготовке проекта реконструкции водопроводных сетей в п. Идрица),

на оплату штрафов за нарушение исполнения решения суда по рекультивации свалки возле п. Идрица в размере **100** тыс. рублей,

на увеличение расходов по компенсационным выплатам в связи с увольнением муниципальных служащих в размере **413** тыс. рублей,

на увеличение ФОТ и начислений на ФОТ работникам службы «112» и ЭДДС в размере **151** тыс. рублей,

на предоставление субсидии МУП «Теплоэнергия» в размере **2 500** тыс. рублей,

на увеличение расходов по компенсационным выплатам в связи с прекращением полномочий председателя КСО в размере **240** тыс. рублей.

на приобретение двух всенаправленных детекторов-дронов «талисман ДС-3000» в размере **245** тыс. рублей;

в 2025 году в размере **770** тыс. рублей направлены на выполнение условий софинансирования расходных обязательств на строительство котельной к вновь строящейся школе на 825 мест в г. Себеже.

Начальник Финансового управления
администрации Себежского района

Поплавский С.А.