Пояснительная записка к проекту решения Совета

муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» о внесении изменений в решение Совета муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» от 20.12.2023 № 42 «О бюджете муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годы»

Администрация муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» в соответствии с ст. 185 Бюджетного кодекса РФ, Положением «О Положении о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Заволжский сельсовет», утвержденным решением Совета муниципального образования «Заволжский сельсовет» от 15.11.2016 № 58 вносит на Совет муниципального образования «Заволжский сельсовет» вопрос об изменении параметров бюджета на 2024 год по доходам, расходам и дефициту. В плановый период на 2025 и 2026 года изменения не вносятся.

1. Доходы

Доходы бюджета муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» увеличиваются на 750,43 тыс. рублей: из них увеличиваются на 105,0 тыс. рублей за счет увеличения собственных доходов и на 645,43 тыс. рублей за счет увеличения целевых межбюджетных трансфертов.

Показатели, по которым вносятся изменения:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденный бюджет от 20.12.2023 № 42 | Проект решения | Сумма отклонения | Причины |
| КБК  000 1 06 06030 03 0000 110  Земельный налог с организаций | 180,0 | 290,0 | 110,0 | Увеличение бюджетных назначений связано с ростом фактического поступления налога за 5 мес.2024 г и с учетом ожидаемого поступления до конца года. |
| 000 11105025 10 0000 120  Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 11,00 | 6,0 | - 5,0 | Уменьшение данного показателя связано с уменьшением кадастровой стоимости земельных участков и расчетов, произведенных плательщиком арендной платы. |
| ИТОГО | 191,0 | 296,0 | -105,0 |  |

Безвозмездные поступления увеличились на 645,43 тыс. руб. в том числе за счет увеличения:

- субсидий бюджетам сельских поселений на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры на 311,27 тыс. руб.;

- субвенций бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на 1,6 тыс. руб.;

- прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам сельских поселений на 464,4 тыс. руб.

за счет уменьшения:

- дотаций бюджетам сельских поселений на выравнивание на 12,5 тыс. руб;

- субсидии бюджетам сельских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды на 119,34 тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование межбюджетных трансфертов | Утвержденный бюджет от 20.12.2023 № 42 | Проект решения | Суммы уточнения бюджета |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ВСЕГО** | **4936,2** | **5581,63** | 645,43 |
| Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 1814,3 | 1801,8 | -12,5 |
| Субсидии бюджетам сельских поселений на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 0 | 311,27 | 311,27 |
| Субсидии бюджетам сельских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды | 580,2 | 460,86 | -119,34 |
| Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений муниципальных и городских округов | 135,5 | 137,1 | 1,6 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 2406,2 | 2870,6 | 464,4 |

2. Расходы

В проект решения «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» от 20.12.2023 № 42 «О бюджете муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годы» в расходную часть вносятся следующие изменения:

Увеличение общего объема расходов на 907,85 тыс. руб., за счет:

увеличения целевых расходов в связи с изменением межбюджетных трансфертов на сумму 645,43 тыс. рублей, увеличения собственных доходов на сумму 105,0 тыс. руб., за счет остатка средств бюджета поселения по состоянию на 01.01.2024 в сумме 157,42 тыс. руб.. Уменьшение расходов в связи с уменьшением собственных доходов на 5,0 тыс. руб.;

Увеличение расходов планируется предусмотреть по муниципальным программам и непрограммным мероприятиям.

По муниципальным программам:

- «Повышение эффективности деятельности администрации муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» на 2024-2026 годы» - на 380,54 тыс. руб. в том числе:

на повышение заработной платы муниципальным работникам на 335,4 тыс. руб.; на приобретение системного блока на 45,14 тыс. руб.

- «Развитие культуры и сохранения культурного наследия на территории муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» на 2024-2026 годы» - на 509,71 тыс. руб., в том числе:

на повышение заработной платы работникам культуры по Указу Президента РФ, исходя из целевого показателя средней заработной платы 41551,90 руб. на 85,3 тыс. руб.; на приобретение музыкального оборудования на сумму 314,41 тыс. руб., на текущий ремонт отопительной системы (приобретение АОГВ, труб) на сумму 110,0 тыс. руб.

- «Благоустройство территории муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» на 2024-2026 годы» на 7,5 тыс. руб. на услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами.

- «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области" на 2024-2026 годы» на 10,8 тыс. руб., в том числе: проведение строительного контроля по выполнению работ по городской среде на 9,5 тыс. руб.; софинансирование по благоустройству парка Победы на 1,3 тыс. руб.

По непрограммным мероприятиям:

на проведение выборов на 117,1тыс. руб., на осуществление первичного воинского учета – 1,6 тыс. руб.

Уменьшение расходов планируется предусмотреть по муниципальной программе

«Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области" на 2024-2026 годы» на 119,4 тыс. руб. за счет уменьшения субсидий на реализацию программ формирования современной городской среды.

3. Дефицит.

Основные параметры бюджета муниципального образования «Сельское поселение Заволжский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» на 2024 год с учетом изменений составят:

доходы – 9545,63 тыс. руб.,

расходы – 9703,05 тыс. руб.,

дефицит – 157,42 тыс. руб., в том числе 0 рублей без учета изменения остатка средств бюджета на счете, что составляет 0 процентов от собственных доходов за исключением поступлений по дополнительному нормативу отчислений и остатка средств бюджета на счете по состоянию на 01.01.2024 г. в сумме 157,42 тыс. руб.

Заработная плата всех категорий работников, расходы социально-значимого характера, а также коммунальные расходы в проекте с учетом изменений предусмотрены в полном объеме.

Глава муниципального образования

«Заволжский сельсовет» Горлова Г.Г.

Начальник отдела-главный бухгалтер Джамписова Н.К.