**Пояснительная записка**

**к проекту решения Думы о внесении изменений в бюджет ТГП на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годы**

Разработка проекта обусловлена необходимостью уточнения безвозмездных поступлений в местный бюджет.

# ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

**Изменение доходной части бюджета на 2024 год**.

т.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| вид доходов | утвержд..план | проект | +;- |
| НДФЛ | 101097,0 | 101097,0 | 0 |
| акцизы | 17673,8 | 17673,8 | 0 |
| налог на имущество | 18900,0 | 18900,0 | 0 |
| земельный налог | 26452,1 | 26452,1 | 0 |
| Доходы от использования имущества, в т.ч. | 12726,5 | 12726,5 | 0 |
| аренда земли | 7599,2 | 7599,2 | 0 |
| аренда имущества | 4665,8 | 4665,8 | 0 |
| Доходы от прибыли | 461,3 | 461,3 | 0 |
| Прочие неналоговые | 7000,0 | 7000,0 | 0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 3624,7 | 3624,7 | 0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 955,1 | 955,1 | 0 |
| Доходы от оказания платных услуг, компенсации затрат | 2576,7 | 2576,7 | 0 |
| **Итого собственные доходы** | **191005,9** | **191005,9** | **0** |
| **Безвозмездные поступления** | **184169,5** | **251766,7** | **+67597,2** |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **375175,4** | **442772,6** | **+67597,2** |

Собственные доходы остаются на прежнем уровне и составят 191005,9 тысяч рублей.

Безвозмездные поступления увеличены на +67597,2 тысяч рублей с ростом 36,7%.

В том числе:

за счет субсидии из областного бюджета на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, входящий в транспортный каркас Иркутской области в сумме +58620,1 тысяч рублей;

за счет субсидии из областного бюджета в целях софинансирования мероприятий на приобретение контейнеров накопления твердых коммунальных отходов в сумме +4084,8 тысяч рублей;

за счет договора о предоставлении гранта +4892,3 тысяч рублей.

**РАСХОДЫ**

Расходы бюджета в **2024** году составят 474667,6 тысяч рублей.

Проектом Решения предусмотрено увеличение расходной части местного бюджета на 2024 год в сумме + 67600,2 тысяч рублей.

Информация о направлении расходов, объемы финансирования которых изменяются проектом Решения, представлена в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки и представлена в таблице 1.

т.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Расходы | утв.план | уточн.план |  |
| Общегосударственные расходы | 104301,5 | 104129,4 | -172,1 |
| Национальная безопасность | 400,0 | 400,0 | - |
| Национальная экономика | 164455,8 | 222794,8 | +58339,0 |
| Жилищно-коммунальное хоз-во | 41036,9 | 41493,1 | +456,2 |
| Охрана окружающей среды | 4177,3 | 8262,1 | +4084,8 |
| Образование | 430,0 | 430,0 | - |
| Культура | 41481,3 | 41481,3 | - |
| Социальная политика | 12381,9 | 12381,9 | - |
| Физическая культура и спорт | 38402,7 | 43295,0 | +4892,3 |
| **Итого:** | **407067,4** | **474667,6** | **+67600,2** |

р. 0100 «Общегосударственные расходы»

Объем бюджетных ассигнований сокращен в 2024 году на -172,1 тысяч рублей в рамках реализации МП « Обеспечение органов местного самоуправления».

р. 0400 «Национальная экономика»

Объем бюджетных ассигнований увеличен в 2024 году на +58339,0 тысяч рублей, в том числе:

в рамках реализации муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на территории Тайшетского городского поселения»» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +58620,0 тысяч рублей за счет субсидии, предусмотренной из областного бюджета на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, входящий в транспортный каркас Иркутской области;

в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение пожарной безопасности на территории ТГП» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +54,0 тысяч рублей на мероприятия в области пожарной безопасности;

в рамках реализации муниципальной программы «Развитие водохозяйственного комплекса на территории ТГП» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +320,0 тысяч рублей на мероприятия по страхованию и прохождению экспертизы декларации гидротехнического сооружения на р.Тайшетка.

в рамках реализации муниципальной программы «Разработка территориального планирования и градостроительной документации» сокращены бюджетные ассигнования в сумме -500,0 тысяч рублей;

в рамках реализации муниципальной программы «Социальная поддержка субъектов малого предпринимательства на территории ТГП» сокращены бюджетные ассигнования в сумме -125,0 тысяч рублей.

в рамках реализации муниципальной программы «Профилактика терроризма и экстремизма» сокращены бюджетные ассигнования в сумме -30,0 тысяч рублей.

р.0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Объем бюджетных ассигнований увеличен в 2024 году на +456,2 тысяч рублей, в том числе:

в рамках реализации муниципальной программы «Модернизация объектов жилищно-коммунальной инфраструктуры Тайшетского городского поселения» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +448,8 тысяч рублей. На ремонт канализационных сетей, трансформаторной подстанции, софинансирование из местного бюджета на продолжение строительства напорного коллектора.

в рамках реализации муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды на территории ТГП» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +7,4 тысяч рублей на прохождение экспертизы сметной стоимости проектов.

р.0600 «Охрана окружающей среды»

Объем бюджетных ассигнований увеличен в 2024 году на +4084,8 тысяч рублей, в том числе:

в рамках реализации муниципальной программы «Модернизация объектов жилищно-коммунальной инфраструктуры Тайшетского городского поселения» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +4084,8 тысяч рублей за счет субсидии из областного бюджета в целях софинансирования мероприятий на приобретение контейнеров накопления твердых коммунальных отходов

р.1100 «Физическая культура и спорт»

Объем бюджетных ассигнований увеличен в 2024 году на +4892,3 тысяч рублей за счет договора о предоставлении гранта для МКУ «КСЦ СИБИРЬ» с целью реализации проекта «Движение вверх».

ДЕФИЦИТ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

Дефицит местного бюджета составит 31895,0 тысяч рублей или 16,7 % от собственных доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

С учетом снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета размер дефицита составит 17825,2 тысяч рублей или 9,3 % утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без утвержденного объема безвозмездных поступлений. Размер местного бюджета может превысить ограничения в пределах снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета. Остаток средств на 01.01.2024г составил 14069,8 тысяч рублей.

Начальник финансового отдела О.А.Витрук