**Пояснительная записка**

**к проекту решения Думы о внесении изменений в бюджет ТГП на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы**

Разработка проекта обусловлена необходимостью уточнения собственных и безвозмездных поступлений в местный бюджет в 2025 году.

Параметры планового периода 2026-2027 годов остаются в прежней редакции.

ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

**Изменение доходной части бюджета на 2025год**.

т.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы | утвержд..план | проект | +;- |
| НДФЛ | 108674,1 | 113674,1 | +5000,0 |
| акцизы | 18718,6 | 19238,2 | +519,6 |
| налог на имущество | 21100,0 | 21100,0 | 0 |
| земельный налог | 24600,0 | 24600,0 | 0 |
| Доходы от использования имущества, в т.ч. | 11914,5 | 12112,6 | +198,1 |
| аренда земли | 7557,1 | 7557,1 | - |
| аренда имущества | 2619,3 | 2619,1 | - |
| размещение НТО | 1738,3 | 1738,3 | - |
| Доходы от прибыли | 0 | 198,1 | +198,1 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 200,0 | 967,5 | +767,5 |
| Прочие неналоговые | 5400,0 | 5400,0 | - |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 0 | 969,1 | +969,1 |
| Доходы от оказания платных услуг, компенсации затрат | 2474,8 | 3584,2 | +1109,4 |
| **Итого собственные доходы** | **193082,0** | **201645,7** | **+8563,7** |
| **Безвозмездные поступления** | **192265,5** | **156693,7** | **-35571,8** |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **385347,5** | **358339,4** | **-27008,1** |

Собственные доходы увеличены на +8563,7 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления сокращены на -35571,8 тыс. рублей. в том числе:

-за счет субсидии из областного бюджета в сумме -55674,8 тысяч рублей (ремонт дорог, включенных в программы дорожной деятельности);

-за счет возврата денежных средств по договорам пожертвования в сумме -2055,9 тысяч рублей;

-за счет заключенных договоров пожертвования с Фондом «ЦСП» на сумму +7411,0 тысяч рублей( на оплату труда, оплату командировочных .расходов при поездке на соревнования для ЦСЕ);

-за счет субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в сумме +2837,8 тысяч .рублей;

-за счет субсидии из областного бюджета на поддержку программ формирования современной городской среды в сумме +11875,6 тысяч рублей;

-за счет договоров социального партнерства в сумме +34,5 тысяч рублей.

**РАСХОДЫ**

Расходы бюджета в **2025** году составят 399493,8 тысяч рублей.

Проектом Решения предусмотрено сокращение расходной части местного бюджета на 2025 год в сумме -25040,9 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 | утвержд..план | проект | +;- |
| Общегосударственные расходы | 102788,3 | 104571,2 | +1782,9 |
| Национальная безопасность | 400,0 | 400,0 | - |
| Национальная экономика | 200208,5 | 143514,0 | -56694,5 |
| Жилищно-коммунальное хоз-во | 35982,0 | 55871,0 | +19889,0 |
| Охрана окружающей среды | 2279,3 | 2321,8 | +42,5 |
| Образование | 589,0 | 589,0 | - |
| Культура | 26818,9 | 26818,9 | - |
| Социальная политика | 10054,2 | 12700,9 | +2646,7 |
| Физическая культура и спорт | 45414,5 | 52707,0 | +7292,5 |
| **Итого:** | **424534,7** | **399493,8** | **-25040,9** |

Объем бюджетных ассигнований сокращен в 2025 году на -25040,9 тысяч рублей.

**Р.0100 «Общегосударственные расходы»**

Объем бюджетных ассигнований увеличен в 2025 году на +1782,9 тысяч рублей, в том числе:

в рамках реализации перечня проектов народных инициатив увеличены бюджетные ассигнования в сумме +1350,0 тысяч рублей;

в рамках реализации МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +569,7 тысяч рублей;

в рамках реализации МП «Социальная поддержка граждан» » увеличены бюджетные ассигнования в сумме +12,0 тысяч рублей;

За счет резервного фонда администрации Тайшетского городского поселения передвинуты бюджетные ассигнования с р.0111 на р.0409 в сумме -148,8 тысяч рублей;

**р. 0400 «Национальная экономика»**

Объем бюджетных ассигнований сокращен в 2025 году на -56694,5 тысяч рублей, в том числе:

в рамках реализации МП «Повышение безопасности дорожного движения на территории Тайшетского городского поселения»» сокращены бюджетные ассигнования в сумме - 64588,7 тысяч рублей, в том числе:

-сокращены бюджетные ассигнования за счет субсидии из областного бюджета на ремонт автомобильных дорог, включенных в программу дорожной деятельности -55674,8 тысяч рублей.

- в рамках реализации народных инициатив сокращены бюджетные ассигнования в сумме -8913,9 тысяч рублей;

-на текущий ремонт автомобильных дорог за счет местного бюджета увеличены бюджетные ассигнования +6829,7 тысяч рублей;

За счет передвижки с р.0111 передвинуты бюджетные ассигнования в сумме +148,8 тысяч рублей на р.0409 ( ремонт автомобильной дороги).

В рамках реализации МП «Разработка территориального планирования и градостроительной документации» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +300,0 тысяч рублей.(кадастровые работы);

В рамках реализации МП «Обеспечение пожарной безопасности» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +615,7 тысяч рублей.(обслуживание пожарных гидрантов).

**р.0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Объем бюджетных ассигнований увеличен в 2025 году на +19889,0 тысяч рублей, в том числе:

в рамках непрограммных расходов бюджетные ассигнования увеличены на +1061,7 тысяч рублей на оплату исполнительных листов;

- за счет областного бюджета в рамках реализации народных инициатив увеличены бюджетные ассигнования по р.0502 в сумме +4183,9 тысяч рублей и по р.0503 в сумме +3380,0 тысяч рублей;

за счет субсидии из областного бюджета на поддержку программ формирования современной городской среды увеличены бюджетные ассигнования в сумме +11875,6 тысяч рублей;

в рамках реализации МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом» сокращены бюджетные ассигнования в сумме -569,7 тысяч рублей.

в рамках реализации МП «Модернизация объектов ЖКХ» сокращены бюджетные ассигнования в сумме -42,5 тысяч рублей.

**р.0600 «Охрана окружающей среды»**

В рамках реализации МП «Модернизация объектов ЖКХ» увеличены бюджетные ассигнования в сумме +42,5 тысяч рублей.

**р.1000 «Социальная политика»**

За счет субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей увеличены бюджетные ассигнования в сумме +2837,8 тысяч рублей;

В рамках реализации МП «Молодым семьям –доступное жилье» бюджетные ассигнования сокращены в сумме -179,0 тысяч рублей за счет средств местного бюджета.

В рамках реализации МП «Социальная поддержка граждан» » сокращены бюджетные ассигнования в сумме -12,0 тысяч рублей.

**р.1100 «Физическая культура и спорт»**

Объем бюджетных ассигнований увеличен в 2025 году на +7295,5 тысяч рублей, в том числе:

за счет договоров пожертвования +7411,0 тысяч рублей на оплату труда, оплату командировочных .расходов при поездке на соревнования для ЦСЕ.

Возврат остатков по договору пожертвования в сумме -118,5 тысяч рублей.

ДЕФИЦИТ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

Дефицит местного бюджета составит 41154,4 тысяч рублей или 20,4 % от собственных доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

С учетом снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета размер дефицита составит 19809,6 тысяч рублей или 9,8 % 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 01.01.2025г составляет 21344,8 тысяч рублей.

Начальник финансового отдела О.А.Витрук