Приложение 2

Пояснительная записка

к решению о внесении изменений в решение

« О районном бюджете на 2022 год и плановый период 2023- 2024 годов»

№ 12-109р от 21.12.2021г

Доходная часть районного бюджета по безвозмездным поступлениям из краевого бюджета - увеличивается 2022 год на **39858,1** тыс. рублей, в том числе:

Субсидии 2022 год увеличиваются – на 4419,8 тыс.рублей,

Субвенции 2022 год увеличиваются – на 10539,1 тыс.рублей,

Иные межбюджетные трансферты 2022 год увеличиваются – на 24899,2 тыс.рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2022 год  Сумма тыс. рублей | 2023 год  Сумма тыс. рублей | 2024 год  Сумма тыс. рублей | Распорядитель  (увеличение, уменьшение в расходной части бюджета) |
|  | **Субсидии** | +4419,8 |  |  |  |
|  | Субсидии бюджетам муниципальных образований края на проведение мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности объектов образования КБК 078 0702 01100S5590 610 | +3622,0 |  |  | Управление образования-школы |
|  | Субсидии бюджетам муниципальных образований на проведение мероприятий, направленных на обеспечение безопасного участия детей в дорожном движении КБК 078 0702 011R373980 610 | +48,8 |  |  | Управление образования-школы |
|  | Субсидии бюджетам муниципальных образований края на реализацию муниципальных программ развития субъектов малого и среднего предпринимательства в целях предоставления грантовой поддержки на начало ведения предпринимательской деятельности КБК 094 0412 1000S6680 810 | +749,0 |  |  | Администрация района |
|  | **Субвенции** | **+10539,1** |  |  |  |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных общеобразовательных организациях, за исключением обеспечения деятельности административного и учебно-вспомогательного персонала муниципальных дошкольных образовательных и общеобразовательных организаций КБК 078 0701 0110075880 610 240 | +3330,5 |  |  | Управление образования (д/сады з/плата, воспитатели) |
|  | 'Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, которые относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и достигли возраста 23 лет (, КБК 094 0104 0130075870 120 +32,4 т.р, КБК 162 1003 0130075870 412 минус 15361,1т.р) | -15328,7 |  |  | Администрация района(повышение з/платы на 8,6% с 1 июля сотрудника по работе по приобретению жилья +32,4т.р); МКУ УИЗИЗ уменьшение на 15361,1приобретение жилья детям- сиротам |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров и территориальных соглашений и контроля за их выполнением КБК 094 0104 8220074290 120 | +3,5 |  |  | Администрация района (повышение з/платы на 8,6% с 1 июля) |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, за исключением обеспечения деятельности административного и учебно-вспомогательного персонала муниципальных общеобразовательных организаций (КБК 078 0702 0110075640 610 +21498,6, (КБК 078 0703 0110075640 610-3706,9) | +17791,7 |  |  | Управление образования (школы-заработная плата- увеличение на 21498,6.р, дополнительное образование заработная плата -уменьшение на 3706,9 т.р) |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на выполнение отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (КБК 094 0603 0620075180 110) | +3,2 |  |  | Администрация района з/плата |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних КБК 078 0709 0130075520 120 | +95,2 |  |  | Управление образования-отдел опеки з/плата |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению предоставления меры социальной поддержки гражданам, достигшим возраста 23 лет и старше, имевшим в соответствии с федеральным законодательством статус детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей КБК 078 0709 0130078460 120 | +4,6 |  |  | Управление образования- отдел опеки з/плата |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав (КБК 094 0104 822007604 120) | +63,4 |  |  | Администрация района з/плата |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан, а также в сфере патронажа (КБК 094 1006 822002890 120) | +31,7 |  |  | Администрация района з/плата |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в части обеспечения деятельности административно-хозяйственного, учебно-вспомогательного персонала и иных категорий работников образовательных организаций, участвующих в реализации общеобразовательных программ в соответствии с федеральными государственными общеобразовательными стандартами (КБК 078 0702 0110074090 610) | +3153,5 |  |  | Управление образования (школы з/плата админ-но-хоз-й персонал) |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных общеобразовательных организациях, в части обеспечения деятельности административно-хозяйственного, учебно-вспомогательного персонала и иных категорий работников образовательных организаций, участвующих в реализации общеобразовательных программ в соответствии с федеральными государственными стандартами, (КБК 078 0701 0110074080 610) | +1295,1 |  |  | Управление образования (д/сады з/плата админ-но-хоз-й персонал) |
|  | Субвенции бюджетам муниципальных образований района, направляемых на осуществление государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты КБК 090 0203 9320051180 530 | +95,4 |  |  | Поселения, за исключением п.Балахта |
|  | Иные межбюджетные трансферты | +24899,2 |  |  |  |
|  | Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на финансовое обеспечение (возмещение) расходных обязательств муниципальных образований, связанных с увеличением с 1 июня 2022 года региональных выплат  КБК 058 0703 0340010340 610-121,6, КБК 058 0530010340 610-50,7, КБК 078 0701 0110010340 610-1387,8, т.р; 078 0702 0110010340 610-6974,7 т.р; КБК 078 0703 0110010340 610-273,5 т.р; КБК 078 0709 0140010340 120-91,2 т.р; КБК 078 0709 0150010340 610-81,0 т.р;КБК 090 0106 1220010340120-10,1 т.р,КБК 090 1403 9320010340 540-597,7 т.р; КБК 094 0104 8220010340 120-161,2 т.р, КБК 094 0310 0200010340 110-161,2 т.р, КБК 094 1102 0410010340 620-481,2 т.р, КБК 097 0113 0140010340 110-81,0 т.р, КБК 098 0804 0350010340 110-2319,8 т.р, КБК 162 0412 0720010340-10,1 т.р | +12804,6 |  |  | МБУ ДО ДШИ-121,6т.р,  МРБУ БМЦ-50,7т.р,  Управление образования-91,2 т.р, д/сады-1387,8 т.р,  школы-6974,7т.р,  ДЮСШ-273,5 т.р,  МБУ Трансавто-81,0 т.р,  Финансовое управление-10,1 т.р, поселения-597,7 т.р,  Администрация района-162,1 т.р,  ЕДДС-162,1 т.р,  МАУ ФСЦ Олимп-481,2 т.р,  МКУ МКСУ-81,0т.р,  МКУ Техноцентр-2319,8 т.р,  МКУ УИЗИЗ-10,1 т.р |
|  | Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на финансовое обеспечение (возмещение) затрат теплоснабжающих и энергосбытовых организаций, осуществляющих производство и (или) реализацию тепловой и электрической энергии, возникших вследствие разницы между фактической стоимостью топлива, учтенной в тарифах на тепловую и электрическую энергию на 2022 год КБК 043 0502 08900S5960 810 | +1818,0 |  |  | МКУ Служба заказчика |
|  | Иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений на благоустройство кладбищ КБК 090 0503 93200S6660 540 | +4978,0 |  |  | П.Балахта |
|  | Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на обустройство мест (площадок) накопления отходов потребления и (или) приобретение контейнерного оборудования  КБК043 0605 08400S4630 240 | +3800,0 |  |  | МКУ Служба заказчика |
|  | Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на поддержку физкультурно-спортивных клубов по месту жительства КБК 094 1102 04100S4180 620 | +1498,6 |  |  | МАУ ФСЦ Олимп |

1.Перераспределение по собственным доходам:

Увеличение

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (+16,0 тыс.руб.);

Единый сельскохозяйственный налог (+780,0 тыс.руб.);

Доходы от продажи земельных участков (+89,0 тыс.руб.);

Платежи при пользовании природными ресурсами (+1144,0 тыс.руб.);

Уменьшение

Налог на прибыль организаций (-2029,0 тыс.руб.);

Увеличение по собственным доходам на 1693,9 тыс.руб по КБК 09011302995050000150 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов (возврат в бюджет по решению суда средств прошлых лет, полученных от продажи жилья детям-сиротам) для возврата в краевой бюджет по КБК 09021960010050000150 Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов

2. Полномочия от поселений :

**Увеличение** в сумме **50,0** тыс.рублей доходной части 090 20240014050000150 и расходной части за счет передачи полномочий от поселений, в том числе расходы на полномочия по созданию условий для организации досуга и обеспечение жителей поселения услугами организации культуры МБУ ЦКС КБК 058 0801 0330000650 610 -**50,0** т.рублей (Черемушкинский сельсовет текущие расходы);

**Уменьшение** в сумме **236,9** тыс.рублей, в том числе- расходы на полномочия по созданию условий для организации досуга и обеспечение жителей поселения услугами организации культуры МБУ ЦКС КБК 058 0801 0330000650 610 -**79,4** т.рублей (Тюльковский сельсовет -79,4 т.р экономия по заработной плате); расходы на полномочия по обслуживающему персоналу МКУ Техноцентр в сумме **107,5** т.рублей КБК 098 0804 0350000650 110-80,0 т.р 240-27,5 т.р (Кожановский сельсовет-107,5 т.р экономия по заработной плате и текущим расходам), МАУ ФСЦ Олимп расходы на полномочия по спорту КБК 094 1102 0410001650 610 в сумме **50,0** т.р. Черемушкинский сельсовет экономия по заработной плате.

За счет прочих безвозмездных поступлений (увеличение доходной КБК 00020405099050000150 Соглашение с ООО Сибуголь -2975,8 т.р 00020705030050000150-9118,2 т.р и расходной части бюджета) в сумме 12094,0 тыс.рублей, в том числе: по Соглашению с ООО Сибуголь –КБК 162 0113 9440008040 240 МКУ УИЗИЗ-700,0 т.рублей, в том числе на подготовку документов к концессии по воде-200,0 т.р, приобретение насосов-500,0 т.р; КБК 058 0310000650 610 МБУ ЦБС -991,7 т.р проект "Модернизация библиотек", финансовое управление КБК 090 1403 1210001160 540 в сумме 630,7 т.рублей (иные межбюджетные трансферты Приморский сельсовет-488,0 т.рублей на софинансирование для участия в программе на государственную поддержку муниципальных комплексных проектов развития; 142,7 тыс.рублей на возмещение расходов по ГСМ при тушении пожаров-12 поселений по 10,0 тыс.рублей, Еловский совет-22,7 т.р.; МКУ УИЗИЗ КБК 162 0501 9440008190 410-350,0 т.рублей для приобретения квартиры в с.Ровное для педагога, КБК 162 0113 9440008040 240 в сумме 303,4 тыс.рублей ремонт квартир детям-сиротам); прочие безвозмездные поступления -9118,2 т.р:Управление образования КБК 078 0703 0110000650 610 в сумме 109,6 т.р (МБУ ДО ДЮСШ установка пожарной сигнализации), МАУ ФСЦ Олимп КБК 094 0412 9210008330 620 в сумме 15,3 т.р (водонасосная станция), Администрация района КБК 094 0104 8220000410 240 1040,4 т.р (ремонт элпроводки в здании администрации-990,4 т.р, 50.0 т.р на приобретение прибора для осуществления земельного контроля Garmin Gpsmap 64st ),КБК 094 0104 8220000410 850 -750,0 т.р штрафы по решению суда за не предоставление жилья детям-сиротам; Финансовое управление КБК 090 1403 1210001160 540 в сумме 6618,2 т.рублей (иные межбюджетные трансферты п.Балахта-1330,0 т.рублей, в том числе 150,0 т.р на изготовление фор-эскиза стелы и торговых рядов для участия в краевой программе, 600,0т.р видеонаблюдение в парке им.Прокудина (необходимо закопать кабель),580,0 т.р изготовление фор-эскиза на благоустройство улицы Советской Армии (подготовительные работы для участия в краевой программе); Грузенский сельсовет-167,0т.р капремонт двигателя автомобиля УАЗ; Красненский сельсовет-1231,2 т.р ремонт дамбы в с.Красное; Черемушкинский сельсовет-700,0 т.р приобретение двигателя для трактора К700, Тюльковский сельсовет-2350,0 т.р установка ограждения вдоль трассы в с.Тюльково 1 км; Приморский сельсовет-840,0 т.рублей авторский надзор по капремонту дорог); МКУ УИЗИЗ КБК 162 0113 9440008040 240-284,7 т.р на прокладку водонапорной трубы в районе церкви; МБУ ЦКС КБК 058 0801 0330000650 610 в сумме 300,0тыс.рублей на ремонт кровли клуба в с.Ильтюково .

3. Перераспределение между разделами подразделами, целевыми статьями и видами расходов:

1. Управление образования - перераспределение в сумме 232,1 тыс.рублей с КБК 078 0702 0110000650 610 (иные цели) на КБК 078 0702 01100S5630 610 в сумме 231,2 т.р (софинансирование к субсидии на проведение мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности объектов образования), на КБК 078 0702 011R373980 610 в сумме 0,8 т.р (софинансирование на проведение мероприятий, на проведение мероприятий, направленных на обеспечение безопасного участия детей в дорожном движении), на увеличение софинансирования по КБК 078 0702 011E151690 240 по субсидии на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах в сумме 0,1 т.рублей; перераспределение по КБК 078 0707 0110076490 с вида расхода 240 на вид расхода 320 по субвенции на осуществление государственных полномочий по обеспечению отдыха и оздоровления детей в сумме 909,7 т.рублей (в связи с оплатой путевок детям -сиротам);

4. Перераспределение расходов:

-с МКУ Служба заказчика в сумме 300,0 тыс.рублей с КБК 043 0113 9450008020 240 (расходы по оформлению документов для концессии по воде);

-с МКУ Служба заказчика в сумме 147,0 тыс.рублей с КБК 043 0505 0810001030 240, (Подпрограмма «Модернизация, реконструкция и капитальный ремонт объектов коммунальной инфраструктуры Балахтинского района" муниципальной программы Балахтинского района «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»),

- с МБУ Балахтинский музей КБК 058 0801 0320000650 612 в сумме 841,2 т.р. (экономия расходов за счет прочих безвозмездных поступлений на исполнение решений суда);

- с КБК 094 0104 822000410 120 (администрация района) в сумме 133,0 т.р (расходы по взносам и компенсации за использование личного автомобиля);

- на КБК 094 0104 8220000410 830 (администрация района ) в сумме 25,0 т.р на расходы по исполнительному документу;

- на КБК 094 0104 8220000410 850 (администрация района ) в сумме 108,0 т.р (на оплату штрафов за лесные пожары -100,0т.р, 8,0 т.р- увеличение взносов в ассоциацию Совета муниципальных образований (решение №183 от 18.08.2022 в связи с проведением Спартакиады);

- на МКУ УИЗИЗ КБК 162 0113 9440008040 240 в сумме 300,0 т.р на расходы по оформлению документов для концессии по воде;

- на МКУ Служба заказчика в сумме 0,1 тыс.рублей КБК 043 0505 08200S6640 240 (на софинансирование на государственную поддержку муниципальных комплексных проектов развития);

- на МКУ Служба заказчика в сумме 146,9 тыс.рублей КБК 043 0605 08400S4630 240 (на софинансирование на организацию (строительство) мест (площадок) накопления отходов потребления и приобретение контейнерного оборудования в рамках подпрограммы "Обращение с отходами на территории Балахтинского района" муниципальной программы Балахтинского района "Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности");

- на МБУ ЦБС в сумме 841,2 т.р на ремонт кровли (за счет прочих безвозмездных поступлений);

5. Перераспределение по муниципальной программе «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Балахтинском районе» в сумме 39,4 тыс.рублей на КБК 094 0412 10000S6680 810 (софинансирование на реализацию муниципальных программ развития субъектов малого и среднего предпринимательства в целях предоставления грантовой поддержки на начало ведения предпринимательской деятельности) с КБК 094 0412 1000001080 810(Субсидии субъектам малого и (или) среднего предпринимательства и физическим лицам, применяющим специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход" на возмещение затрат при осуществлении предпринимательской деятельности» .

6. Перераспределение по МКУ УИЗИЗ на КБК 162 0113 9440008040 850 в сумме 5,7 т.р на расходы оплаты пени по электроэнергии по водонапорным башням за 2021 год, на КБК 162 0113 9440008130 240 в сумме 59,2 т.р на обследование подкарантинных объектов с КБК 162 0412 0720000650 240 (экономия по прочим расходам) в сумме 5,7 т.р, с КБК 162 0412 0720000650 110 (экономия по возмещению транспортных расходов) в сумме 30,0 т.р, с КБК 162 0412 0710001170 240 (экономия по расходам по формированию земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена в рамках подпрограммы "Повышение эффективности управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами Балахтинского района" муниципальной программы "Управление муниципальной собственностью Балахтинского района" в сумме 29,2 т.р; перераспределение расходов с КБК 162 1003 11500L4970 320 софинансирование на предоставление субсидий на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство жилья) в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» муниципальной программы Балахтинского района «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан Балахтинского района» в связи с уточнением потребности за счет средств районного бюджета в 2023 году в сумме 211,9 тыс.руб., в 2024 году в сумме 34,7 т.руб., на КБК 162 0113 9440008040 240 расходы на мероприятия по организации водоснабжения в 2023 году в сумме 211,9 тыс.руб., в 2024 году в сумме 34,7 т.руб.

7.Перераспределение по МКУ Служба заказчика по КБК 043 0605 08400S4940 Софинансирование и субсидии бюджетам муниципальных образований на строительство (реконструкцию) обьектов размещения отходов в рамках подпрограммы "Обращение с отходами на территории Балахтинского района" муниципальной программы Балахтинского района "Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности" с вида расхода 240 на вид расхода 410 в сумме 14800,0 тыс.рублей.

8. Перераспределение по Балахтинскому районному Совету депутатов в сумме 70,0 тыс.рублей КБК 041 0103 8120000410 с вида расхода 120 (экономия по з/плате) на вид расхода 240 (текущие расходы)

Начальник финансового управления Е.Н.Купцова