**Пояснительная записка**

**к проекту решения Совета депутатов Рузского городского округа Московской области о внесении изменений в решение**

**Совета депутатов Рузского городского округа Московской области**

**от «15» декабря 2021 года №586/71 «О бюджете Рузского городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»**

В проекте решения Совета депутатов Рузского городского округа Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов Рузского городского округа Московской области» от 15.12.2021 года №586/71 «О бюджете Рузского городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» уточнены основные параметры

**ДОХОДЫ**

**2022 год**

Общий объем доходов бюджета Рузского городского округа на 2022 год составит 5 153 328,43 тыс. рублей.

План по доходам предлагается скорректировать:

- **по налоговым доходам** на 78 658,19 тыс. рублей в сторону увеличения. Предлагается увеличить объем поступления налога на доходы физических лиц за счет увеличения размера дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц взамен дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в результате пересчета на региональном уровне размера дотации бюджету Рузского городского округа;

- **по дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности**, перечисляемой бюджету Рузского городского округа, предлагается увеличить на 220 тыс. рублей в результате пересчета на региональном уровне размера дотации бюджету Рузского городского округа;

- **по безвозмездным поступлениям в бюджет** на 358 519,74 тыс. рублей в сторону увеличения, в том числе:

«+» 139 078,54 тыс. рублей по субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонд;

«+» 695,00 тыс. рублей по субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях;

«+» 1 709,70 тыс. рублей по субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

«+» 286,00 тыс. рублей по субсидии на обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации, расположенные в сельских населенных пунктах;

«+» 21 677,00 тыс. рублей по субсидии на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях;

«+» 114 683,00 тыс. рублей по субсидии на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных общеобразовательных организациях;

«+» 14 746,000 тыс. рублей по субсидии на мероприятия по разработке проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций;

«-» 1 279,00 тыс. рублей по субсидии на софинансирование расходов на оснащение планшетными компьютерами общеобразовательных организаций;

«-» 444,80 тыс. рублей по субсидии на обновление и техническое обслуживание (ремонт) средств (программного обеспечения и оборудования), приобретенных в рамках предоставленной субсидии на государственную поддержку образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования;

«+» 429,30 тыс. рублей по субсидии на установку, монтаж и настройка ip-камер, приобретенных в рамках предоставленной субсидии на государственную поддержку образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования;

«+» 14 863,00 тыс. рублей по субсидии на проведение капитального ремонта зданий, находящихся в собственности муниципальных образований, в которых располагаются территориальные подразделения прокуратуры Московской области;

«-» 1 408,00 тыс. рублей по субвенции на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг;

«+» 53 484,00 тыс. рублей по субвенции на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях.

**2023 год**

План по доходам в плановом периоде 2023 года составит 3 650 243,35 тыс. рублей и скорректируется:

**- по налоговым доходам** в сторону уменьшения на 17 892,49 тыс. рублей. Предлагается уменьшить объем поступления налога на доходы физических лиц за счет снижения размера дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц взамен дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в результате пересчета на региональном уровне размера дотации бюджету Рузского городского округа;

- **по дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности**, перечисляемой бюджету Рузского городского округа, предлагается увеличить план на 32 тыс. рублей в результате пересчета на региональном уровне размера дотации бюджету Рузского городского округа;

- **по безвозмездным поступлениям в бюджет** в сторону уменьшения на 12 095,63 тыс. рублей, в том числе:

«-» 114 101,80 тыс. рублей по субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонд;

«-» 2,00 тыс. рублей по субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях;

«+» 297,00 тыс. рублей по субсидии на обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации, расположенные в сельских населенных пунктах;

«+» 49 691,00 тыс. рублей по субсидии на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях;

«-» 0,82 тыс. рублей по субсидии на приобретение автобусов для доставки обучающихся в общеобразовательные организации, расположенные в сельских населенных пунктах;

«-» 1 463,00 тыс. рублей по субвенции на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг;

«+» 53 484,00 тыс. рублей по субвенции на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях.

**2024 год**

План по доходам планового периода 2024 года составит 3 666 036,31 тыс. рублей и скорректируется:

- **по дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности**, перечисляемой бюджету Рузского городского округа, в сторону увеличения на 1 925 тыс. рублей в результате пересчета на региональном уровне размера дотации бюджету Рузского городского округа.

- **по безвозмездным поступлениям в бюджет** в сторону увеличения на 52 223,00 тыс. рублей, в том числе:

«-» 73,00 тыс. рублей по субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях;

«+» 309,00 тыс. рублей по субсидии на обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации, расположенные в сельских населенных пунктах;

«-» 1 522,00 тыс. рублей по субвенции на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг;

«+» 25,00 тыс. рублей по субвенции на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций;

«+» 53 484,00 тыс. рублей по субвенции на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях.

**РАСХОДЫ**

Общий объем расходов бюджета Рузского городского округа на 2022 год составит 5 298 400,51 тыс. рублей.

План по расходам предлагается увеличить на сумму 494 136,68 тыс. рублей, в том числе:

на сумму межбюджетных трансфертов 358 519,74 тыс. рублей,

за счет снижения остатков на счетах по учету средств бюджета Рузского городского округа (по собственным средствам) – 56 738,75 тыс. рублей и увеличения собственных доходных источников – 78 878,19 тыс.рублей, в том числе по следующим направлениям:

| **Наименование**  **главного распорядителя** | **Сумма**  **(тыс. руб.)** | **Направление расходов** |
| --- | --- | --- |
| Администрация Рузского городского округа | 5 357,16 | Газификация МКД Кожино |
| 4 775,84 | На работы по актуализации проектно-сметной документации по объекту «Газификация д.Марс» |
| 66,43 | Техприсоединение холодного водоснабжения котельных в п. Тучково (ул.Лебеденко и ул.Луговая) |
| Администрация Рузского городского округа | 409,34 | Вынос линий электроснабжения школа на 400 мест |
| 500,0 | Проверка ПСД Мособлэкспертиза |
| 40 317,37 | Замена оборудования детских, игровых площадок на дворовых территориях т территориях общего пользования (доведение до норматива) |
| 72 773,63 | Замена неэнергоэффективных объектов наружного освещения придомовых территорий многоквартирных домов, территорий общего пользования (доведение до норматива) |
| 65,0 | Проведение экспертиз в ходе судебных разбирательств |
| 11 352,88 | Оплата штрафа по предписанию Главного контрольного управления МО (по дорогам) |
|  |  |  |

План по расходам так же предлагается **перераспределить в пределах средств**, предусмотренных в сводной бюджетной росписи бюджета Рузского городского округа главным распорядителям средств бюджета Рузского городского округа, в том числе:

1) на обеспечение выплаты заработной платы по дошкольным и общеобразовательным учреждениям за счет средств местного бюджета - 2 362,29 тыс.рублей;

2) на обеспечение установки противопожарной беспроводной системы для МАУ «Молодежный центр» - средства в сумме 233,3 тыс.рублей перераспределены с текущего содержания учреждения;

3) на погашение кредиторской задолженности по АО «Мострансавто» - средства в сумме 1 614,33 тыс.рублей.

4) средства в сумме 2 629,72 тыс.рублей перенесены из программы «Культура» в программу «Цифровое муниципальное образование» в части расходов на оплату интернета по учреждениям культуры;

5) средства на замену оборудования детских игровых площадок в сумме 6 680,49 тыс.рублей перераспределены с МБУ «Благоустройство» на Администрацию Рузского ГО;

6) средства в сумме 1 683,60 тыс.рублей перераспределены с мероприятий по выполнению проектных работ по объекту «Газификации д.Контемирово» в связи отсутствием софинансирования их областного бюджета.

В плановом периоде сумма расходов бюджета округа составит:

на 2023 год – 3 742 243,35 тыс. рублей, в том числе 58 990,00 тыс. рублей условно утвержденные расходы. План по расходам предлагается уменьшить на 29 956,12 тыс.рублей, в том числе за счет собственных средств на 17 860,49 тыс.рублей (13 860,49 тыс.рублей – переселение из аварийного жилого фонда, 4 000 тыс.рублей - обслуживание долговых обязательств);

на 2024 год – 3 763 036,31 тыс. рублей, в том числе 112 679,30 тыс. рублей условно утвержденные расходы. План по расходам предлагается увеличить на 54 148,00 тыс.рублей, в том числе за счет собственных средств на 1 925,00 тыс.рублей (резерв на софинансирование областных субсидий)

Заместитель Главы администрации

Рузского городского округа Т.В. Ермолаева

Начальник Финансового управления

Администрации Рузского городского округа В.Б. Буздина