**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 5 686 620,06 тыс. рублей.

План по доходам предлагается увеличить на 518 651,67 тыс. рублей, в том числе:

- **по безвозмездным поступлениям в бюджет** на 528 165,93 тыс. рублей в сторону увеличения, из них:

«+» 148 077,34 тыс. руб. по субсидии на капитальные вложения в общеобразовательные организации в целях обеспечения односменного режима обучения;

«-» 1 524,00 тыс. руб. по субсидии на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения;

«-» 3 340,84 тыс. руб. по субсидии на ремонт дворовых территорий;

«+» 79 211,00 тыс. руб. по субсидии на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры за счет средств, поступивших от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства;

«+» 137,50 по иным межбюджетным трансфертам на государственную поддержку отрасли культуры (в части поддержки лучших сельских учреждений культуры);

«+» 29 426,42 по субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов;

«-» 7 430,00 тыс. руб. по субсидии на приобретение музыкальных инструментов для муниципальных организаций дополнительного образования в сфере культуры Московской области;

«-» 703,21 тыс.руб. по субсидии на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области;

«+» 235 006,73 тыс. руб. по субсидии на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области;

«-» 2 348,00 тыс. руб. по субсидии на мероприятия по разработке проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в Московской области;

«-» 348,00 тыс. руб. по субсидии на выполнение комплекса мероприятий по ликвидации последствий засорения водных объектов, находящихся в муниципальной собственности;

«-» 11 744,00 тыс.руб. по субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг;

«+» 38,00 тыс. руб. по субвенции на оплату расходов, связанных с компенсацией проезда к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся по очной форме обучения муниципальных общеобразовательных организаций в Московской области;

«+» 142,00 тыс. руб. по субвенции на осуществление переданных органам местного самоуправления полномочий по региональному государственному жилищному контролю (надзору) за соблюдением гражданами требований правил пользования газом;

«+» 63 565,00 тыс. руб. 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 в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг);

- **по возврату в бюджет Московской области остатков субвенций, субсидий, и иных межбюджетных трансфертов,** имеющих целевое назначение, прошлых лет «-» 9 514,26 тыс.рублей.

**2023 год**

План по доходам в плановом периоде 2023 года составит 3 687 246,64 тыс. рублей и скорректируется:

- **по безвозмездным поступлениям в бюджет** в сторону увеличения на 64 827,16 тыс. рублей, в том числе:

«-» 50 641,00 тыс. рублей по субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг;

«+» 29 268,87 тыс. руб. по субсидии на ремонт дворовых территорий;

«+» 78 486,29 по субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов;

«+» 7 430,00 тыс. руб. по субсидии на приобретение музыкальных инструментов для муниципальных организаций дополнительного образования в сфере культуры Московской области;

«+» 283,00 тыс. руб. по субвенции на осуществление переданных органам местного самоуправления полномочий по региональному государственному жилищному контролю (надзору) за соблюдением гражданами требований правил пользования газом.

**2024 год**

План по доходам в плановом периоде 2024 года составит 3 613 784,94 тыс. рублей и скорректируется:

- **по безвозмездным поступлениям в бюджет** в сторону увеличения на 52 251,00 тыс. рублей, в том числе:

«-» 52 534,00 тыс. рублей по субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг;

«+» 283,00 тыс. руб. по субвенции на осуществление переданных органам местного самоуправления полномочий по региональному государственному жилищному контролю (надзору) за соблюдением гражданами требований правил пользования газом.

**РАСХОДЫ**

Общий объем расходов бюджета Рузского городского округа на 2022 год составит 5 986 804,17 тыс. рублей.

План по расходам предлагается увеличить на сумму 639 611,67 тыс. рублей, в том числе:

на сумму межбюджетных трансфертов 528 165,93 тыс. рублей,

за счет снижения остатков на счетах по учету средств бюджета Рузского городского округа (по собственным средствам) – 23 145,74 тыс. рублей и привлечения коммерческого кредита – 88 300,00 тыс.рублей, в том числе по следующим направлениям:

| **Наименование**  **главного распорядителя** | **Сумма**  **(тыс. руб.)** | **Направление расходов** |
| --- | --- | --- |
| Администрация Рузского городского округа | 1 500,00 | Публикация НПА в газете Красное знамя |
| 7 050,1 | Ликвидация несанкционированного размещения ТКО (МБУ «Благоустройство») |
| 1 425,2 | Установка датчиков загазованности (поручение Губернатора МО) |
| 10 000,0 | Зимнее содержание дорог |
| 40 000,0 | Зимнее содержание дворовых территорий |
| 2 000,0 | Наполнение и обновление базы МИАС (Управление земельных отношений) |
| 1 863,16 | Фонд оплаты труда Администрации (доведение до норматива) |
| 1 703,59 | Установка столбиков по границе полосы отвода дорог (поручение Вице-Губернатора Тресков И.Б.) |
| 375,00 | Приобретение оргтехники |
| 76,38 | Содержание переданных зданий учреждений культуры в казну (Орешки, Ивойлово, Ст.Николаево) |
| 387,5 | Фонд оплаты труда по казенным учреждениям |
| 2 089,32 | Проведение выборов |
| Управление образования | 5 953,27 | Зарплата по школам и садам - компенсация при увольнении, нехватка субвенции |
| 6 080,0 | Подвоз учащихся на время ремонта Дороховской СОШ |
| Управление по физической культуре, спорту и молодежной политике | 36,0 | Налог на имущество на новое здание Молодежного центра в п.Тучково |
| Финансовое управление | 3 090,84 | Обслуживание муниципального долга (коммерческий кредит) |
| 20 752,29 | Резерв на софинансирование к областным субсидиям |
| 7 063,09 | Резерв на оплату исполнительных листов |

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 увеличение резерва на софинансирование к областным субсидиям – средства в сумме 1 322,18 тыс.рублей перераспределены с МКУ «Центр закупок» (122,18 тыс.руб) и экономии Администрации Рузского городского округа средств на компенсацию найма жилья врачам (1 200,0 тыс.руб.);

2) на обеспечение введения дополнительной ставки бухгалтера для МАУ «Гимназия №1 Руза» - средства в сумме 120,0 тыс.рублей перераспределены с МБУ «Централизованная бухгалтерия»;

3) на оплату услуг по предоставлению видеоизображения системы «Безопасный регион» - средства в сумме 599,25 тыс.рублей перераспределены с расходов на оплату эксплуатации гидротехнических сооружений по Администрации Рузского городского округа.

В плановом периоде сумма расходов бюджета округа составит:

на 2023 год – 3 779 246,64 тыс. рублей, в том числе 58 990,00 тыс. рублей условно утвержденные расходы. План по расходам предлагается увеличить на 64 827,16 тыс.рублей за счет средств межбюджетных трансфертов и **перераспределить в пределах средств**, предусмотренных в сводной бюджетной росписи бюджета Рузского городского округа по главным распорядителям средств бюджета Рузского городского округа, в том числе:

«+» 2 500,0 тыс. рублей на наполнение и обновление базы МИАС;

«+» 7 355,05 тыс. рублей на обслуживание муниципального долга;

«+» 4 163,10 тыс. рублей на устройство линии освещения на полигоне «Аннино».

на 2024 год – 3 710 784,94 тыс. рублей, в том числе 112 679,30 тыс. рублей условно утвержденные расходы. План по расходам предлагается уменьшить на 52 534,00 тыс.рублей за счет средств межбюджетных трансфертов.

**ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА на 2022-2024 годы**

Приложение по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета откорректировано:

- включено привлечение кредитов на покрытие дефицита бюджета в сумме 88 300,00 тыс.рублей;

- учтено снижения остатков на счетах по учету средств бюджета Рузского городского округа (по собственным средствам) – 32 660,00 тыс. рублей;

- исключено погашение бюджетного кредита в сумме 32 660,00 тыс. рублей в 2022 году и увеличено в 2023 и 2024 на 21 229,0 тыс.рублей (дополнительным соглашением к договору о предоставлении бюджетного кредита перенесен срок погашения вышеуказанного кредита с 2022 года на 2023, 2024 и 2025 годы);

- уменьшена муниципальная гарантия на 3 333,33 тыс.рублей в связи с погашением АО Жилсервис суммы основного долга по кредитным обязательствам, выданным под обеспечение муниципальной гарантией;

- учтен возврата муниципальной гарантии прошлых лет с правом регрессного требования в сумме 253,13 тыс.рублей.

Заместитель Главы администрации

Рузского городского округа Т.В. Ермолаева

Зам.начальника Финансового управления

Администрации Рузского городского округа Е.А. Лущихина