

Пояснительная записка
к проекту решения Думы Бакcharского района от 23.09.2024 г «О внесении изменений
в решение Думы Бакcharского района от 25.12.2023 № 1205 «О местном бюджете
Бакcharского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»»

Проект решения вносит изменения в основные характеристики местного бюджета Бакcharского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, вносит необходимые изменения в приложения к решению о бюджете и в текст самого решения.

Предлагается утвердить:

основные характеристики местного бюджета Бакcharского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов:

а) общий объем доходов местного бюджета в сумме, (тыс. рублей):

	2024 год	2025 год	2026 год
Налоговые доходы	37 265,9	38 506,4	39 969,3
Неналоговые доходы	14 985,1	14 564,9	14 571,6
Безвозмездные поступления	940 100,2	622 743,1	750 209,9
Общий объем	992 351,2	675 814,4	804 750,8

б) общий объем расходов местного бюджета в сумме, (тыс. рублей):

	2024 год	2025 год	2026 год
Общий объем	1 006 661,1	675 814,4	804 750,8

в) дефицит (профицит) бюджета в сумме, (тыс. рублей):

	2024 год	2025 год	2026 год
Общий объем	14 309,9	0,0	0,0

Внесены изменения в приложения к решению:

1. Внесены изменения в приложение № 1 «Реестр источников доходов местного бюджета Бакcharского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». Бюджетные назначения по налоговым и неналоговым доходам оставлены без изменения. Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям с учетом доходов от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет и возвратом остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2024 году увеличены на сумму 39 635,7 тыс. рублей.

2. Внесены изменения в приложение № 2 «Объем межбюджетных трансфертов бюджету Бакcharского района от других бюджетов бюджетной системы на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». За период с 19.04.2024г по 11.09.2024г изменены бюджетные назначения по межбюджетным трансфертам из областного бюджета:

в 2024 году увеличены на сумму 39 635,7 тыс. рублей:

Наименование трансферта	2024 год
Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	+50,0
Субсидии местным бюджетам на приобретение жилых помещений в рамках реализации проекта "Бюджетный дом"	26 602,5
Субсидии бюджетам муниципальных образований Томской области на софинансирование расходов на реализацию мероприятий муниципальных программ (подпрограмм), направленных на развитие малого и среднего предпринимательства	745,0
Субсидии местным бюджетам на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях, в рамках государственной программы "Комплексное развитие сельских территорий"	-225,3

Субсидии местным бюджетам на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ	-3000,0
Субсидии бюджетам муниципальных образований на реализацию проектов, отобранных по итогам проведения конкурса проектов детского и социального туризма	375,9
Субсидия на проведение капитального ремонта объектов коммунальной инфраструктуры в целях подготовки хозяйственного комплекса Томской области к безаварийному прохождению отопительного сезона	+923,1
Субсидия местным бюджетам на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования Томской области	+145,0
Субсидии местным бюджетам на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере культуры, направленные на повышение ее эффективности", в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры	+2 130,0
Субсидии местным бюджетам на финансовую поддержку инициативных проектов, выдвигаемых муниципальными образованиями Томской области, на 2024 год	3 321,0
Субвенции на предоставление социальной выплаты, удостоверяемой государственным жилищным сертификатом Томской области лицам, которые ранее относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, которые не являются нанимателями жилых помещений по договорам социального найма или членами семьи нанимателя жилого помещения по договору социального найма либо собственниками жилых помещений, а также к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, которые являются нанимателями жилых помещений по договорам социального найма или членами семьи нанимателя жилого помещения по договору социального найма либо собственниками жилых помещений, в случае, если их проживание в ранее занимаемых жилых помещениях признается невозможным	+771,5
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению предоставления бесплатной методической, психолого-педагогической, диагностической и консультативной помощи, в том числе в дошкольных образовательных организациях и общеобразовательных организациях, если в них созданы соответствующие консультационные центры, родителям (законным представителям) несовершеннолетних обучающихся, обеспечивающих получение детьми дошкольного образования в форме семейного образования	+54,4
Субвенции местным бюджетам на содержание приемных семей, включающее в себя денежные средства приемным семьям на содержание детей и ежемесячную выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям	-6 060,6
Субвенции местным бюджетам на поддержку приоритетных направлений агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	-451,7
Иные межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций	318,5

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	+11 572,1
Иные межбюджетные трансферты местным бюджетам на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожная карта") "Изменения в сфере образования в Томской области", в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций	-794,3
Иные межбюджетные трансферты на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области", в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций	-359,0
Иные межбюджетные трансферты из резервного фонда финансирования непредвиденных расходов Администрации Томской области	+179,8
Иные межбюджетные трансферты на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета	+1 570,8
Иные межбюджетные трансферты на обеспечение одноразовым бесплатным питанием обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, указанных в пункте 4 части 1 статьи 4 Закона Томской области от 5 июня 2024 года № 47-ОЗ "О дополнительных мерах поддержки многодетных семей"	1 767,0
ИТОГО:	+39 635,7

Бюджетные назначения по доходам бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на 2024 год утверждены в сумме 1 884,2 тыс. рублей.

Бюджетные назначения по возврату остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на 2024 год утверждены в сумме *минус* 2 697,2 тыс. рублей.

3. В связи с внесением изменений в расходную часть внесены изменения в приложение:

№ 3 «Ведомственная структура расходов местного бюджета Бакчарского района на 2024 год»,

№ 7 «Распределение бюджетных ассигнований местного бюджета Бакчарского района по разделам, подразделам, целевым статьям, группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2024 год».

За период с 19.04.2024г по 11.09.2024г расходы местного бюджета увеличены на сумму 38 643,3 тыс. рублей, в том числе расходы, производимые за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета на сумму 39 635,7 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета уменьшены на сумму 992,4 тыс. рублей .

Увеличены расходы, производимые за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета по следующим направлениям (тыс. руб.):

	2024 год
на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (возмещение расходов победителям конкурса на звание «Лучший муниципальный служащий в Томской области»)	+50,0
на приобретение жилых помещений в рамках реализации проекта "Бюджетный дом"	26 602,5

на софинансирование расходов на реализацию мероприятий муниципальных программ (подпрограмм), направленных на развитие малого и среднего предпринимательства	745,0
на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях, в рамках государственной программы "Комплексное развитие сельских территорий"	-225,3
на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ	-3000,0
на реализацию проектов, отобранных по итогам проведения конкурса проектов детского и социального туризма	375,9
на проведение капитального ремонта объектов коммунальной инфраструктуры в целях подготовки хозяйственного комплекса Томской области к безаварийному прохождению отопительного сезона	+923,1
на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования Томской области	+145,0
на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере культуры, направленные на повышение ее эффективности", в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры	+2 130,0
на финансовую поддержку инициативных проектов, выдвигаемых муниципальными образованиями Томской области, на 2024 год	3 321,0
на предоставление социальной выплаты, удостоверяемой государственным жилищным сертификатом Томской области лицам, которые ранее относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, которые не являются нанимателями жилых помещений по договорам социального найма или членами семьи нанимателя жилого помещения по договору социального найма либо собственниками жилых помещений, а также к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, которые являются нанимателями жилых помещений по договорам социального найма или членами семьи нанимателя жилого помещения по договору социального найма либо собственниками жилых помещений, в случае, если их проживание в ранее занимаемых жилых помещениях признается невозможным	+771,5
на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению предоставления бесплатной методической, психолого-педагогической, диагностической и консультативной помощи, в том числе в дошкольных образовательных организациях и общеобразовательных организациях, если в них созданы соответствующие консультационные центры, родителям (законным представителям) несовершеннолетних обучающихся, обеспечивающих получение детьми дошкольного образования в форме семейного образования	+54,4
на содержание приемных семей, включающее в себя денежные средства приемным семьям на содержание детей и ежемесячную выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям	-6 060,6
на поддержку приоритетных направлений агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	-451,7
на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций	318,5
на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство	+11 572,1

педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	
на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожная карта") "Изменения в сфере образования в Томской области", в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций	-794,3
на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области", в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций	-359,0
на укрепление материально-технической базы из резервного фонда финансирования непредвиденных расходов Администрации Томской области (Крыловская СОШ 31,6 т. р., Бакчарская ДШИ 49,6т. р., Высокоярская СОШ 98,6т. р.)	+179,8
на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета	+1 570,8
на обеспечение одноразовым бесплатным питанием обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, указанных в пункте 4 части 1 статьи 4 Закона Томской области от 5 июня 2024 года № 47-ОЗ "О дополнительных мерах поддержки многодетных семей"	1 767,0
ИТОГО:	39 635,7

Увеличены / уменьшены расходы местного бюджета по следующим направлениям (тыс. руб.):

	2024 год
На аттестацию объекта информатизации (гостайна) АБР	70,0
На текущий ремонт емкости ЖБО АБР	400,0
На содержание дорог АБР	38,1
На взносы капитальный ремонт АБР	0,2
На ПСД корпуса начальной школы АБР	-10,3
На приобретение персональных аудио-видеорегистратора «Дозор 78» Дума	-2,0
На бесплатный проезд – экономия ОСЭРС	-9,7
На Крыловскую СОШ: возмещение налога на имущество 80т. р., приобретение дров 84 т. р., изготовление мемориальной доски 30т. р.	194,0
На приобретение электроплиты в Вавиловскую СОШ	130,0
Дополнительно возмещение расходов на питание детям мобилизованным	173,6
На подарок Парбигской СОШ, юбилей школы	340,0
На ФОТ инспектора КСП экономия 9 мес. вакансия	-169,7
На бесплатный проезд КСП	-50,0
На выполнение мероприятий по муниципальным программам	-1 129,3
На увеличение иных межбюджетных трансфертов на сбалансированность сельским поселениям	1 491,7
На уменьшение резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Бакчарского района (на перераспределение расходов заявленных по ходатайствам ГРБС)	-300,0
Резервные средства на софинансирование расходов в целях участия в государственных программах Томской области (на перераспределение расходов заявленных по ходатайствам ГРБС 1 166,6 т. р., возмещение остатков, Поротниковская СОШ приказ ФО №14 от 30.07.2024 в сумме 992,4 т. р. забор)	-2 159,0
Итого	-992,4

№ 3.1 «Ведомственная структура расходов местного бюджета Бакчарского района на плановый период 2025 и 2026 годов»,

№ 7.1 «Распределение бюджетных ассигнований местного бюджета Бакчарского района по разделам, подразделам, целевым статьям, группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на плановый период 2025 и 2026 годов».

В 2026 году скорректированы расходы с общего образования на софинансирование расходов за счет средств местного бюджета на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (проведение капитального ремонта зданий (обособленных помещений) государственных (муниципальных) общеобразовательных организаций) в сумме 1 140,1 тыс. рублей (капитальный ремонт МБОУ Парбигская СОШ).

4. Приложение № 4 «Источники внутреннего финансирования дефицита местного бюджета Бакчарского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» без изменений.

Исходя из бюджетных назначений по доходам и бюджетных ассигнований по расходам сложился финансовый результат – дефицит в сумме 14 309,9 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита местного бюджета в сумме 14 309,9 тыс. рублей.

Источниками финансирования дефицита являются остатки средств, сложившиеся по состоянию на 01.01.2024 г. на едином счете по учету средств бюджета Бакчарского района, в том числе целевых средств – 813,0 тыс. рублей, нецелевых средств – 13 496,9 тыс. рублей.

5. Внесены изменения в приложение № 9 Случаи предоставления субсидий некоммерческим организациям (за исключением субсидий муниципальным учреждениям).

Пункт 1.1 изложили в следующей редакции «на финансовое возмещение (обеспечение) затрат АНП "Бакчарский центр поддержки предпринимательства", образующей инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, в порядке, установленном муниципальными правовыми актами Администрации Бакчарского района».

6. Внесены изменения в приложение № 11 «Распределение субвенций, предоставляемых бюджетам сельских поселений на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Дополнительно выделено субвенции в сумме 771,5 тыс. руб. на предоставление социальной выплаты, удостоверяемой государственным жилищным сертификатом Томской области лицам, которые ранее относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, которые не являются нанимателями жилых помещений по договорам социального найма или членами семьи нанимателя жилого помещения по договору социального найма либо собственниками жилых помещений, а также к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, которые являются нанимателями жилых помещений по договорам социального найма или членами семьи нанимателя жилого помещения по договору социального найма либо собственниками жилых помещений, в случае, если их проживание в ранее занимаемых жилых помещениях признается невозможным.

Так же произошло перераспределение между сельскими поселениями.

7. Внесены изменения в приложение № 13 «Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов в 2024 году. Увеличение иных межбюджетных трансфертов на сбалансированность всего на сумму 1 491,7 тыс. руб.:

Возмещение расходов на софинансирование мероприятий по обеспечению доступа к воде питьевого качества населения сельских поселений в сумме 83 тыс. руб., в том

числе: Бакчарское СП 21,5 тыс. руб., Высокоярское СП 19,2 тыс. руб., Парбигское СП 16,5 тыс. руб., Плотниковское СП 11,9 тыс. руб., Поротниковское СП 13,9 тыс. руб.;

Бакчарскому СП в сумме 108,7 тыс. руб. 50% софинансирования расходов из местного бюджета на проведение капитального ремонта объектов коммунальной инфраструктуры, в целях подготовки к отопительному сезону;

Парбигскому СП в сумме 100 тыс. руб. 50% на софинансирование расходов на оплату услуг по ремонту дорожного полотна, промытого весенним паводком по улице в селе Парбиг;

Плотниковскому СП в сумме 1 200 тыс. руб. возмещение выпадающих доходов по НДФЛ, в связи с прекращением деятельности ООО «Хенда-Сибирь».

8. Внесены изменения в приложение № 14 «Распределение бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ Бакчарского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» в связи с изменением мероприятий программ и необходимого объема финансирования.

Общее уменьшение на 2024 год составило 1 129,3 тыс. рублей, по ходатайствам кураторов программ внесены следующие изменения в объемы финансирования программ:

Наименование программы	Сумма изменений	Наименование мероприятий программ (2024 год)
Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании "Бакчарский район" на 2021 - 2026 годы"	-15,0	Обеспечение участия субъектов малого и среднего предпринимательства, лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход" в ярмарках, выставках, конкурсах, чемпионатах, семинарах, конференциях районного и областного уровней
Муниципальная программа "Патриотическое воспитание граждан Бакчарского района на 2021-2026 годы"	-48,3	Организация и проведение районного праздника "День семьи, любви и верности" -10т.р. Организация участия ветеранских хоровых вокальных коллективов Бакчарского района в областном фестивале "Салют, Победа!" -11,3т.р. Участие в областных военно-спортивных мероприятиях -27т.р.
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования Бакчарский район на 2021-2026 годы"	-169,6	Проведение межпоселенческой спартакиады -24,2т.р. Участие в областных летних сельских спортивных играх "Стадион для всех" -96,9т.р. Премирование участников спортивных мероприятий -51,4т.р. Взносы на участие в чемпионатах, первенствах, турнирах, соревнованиях различных уровней 27т.р. Участие в межрайонных соревнованиях, первенствах, чемпионатах, турнирах -24,1т.р.
Муниципальная программа "Развитие культуры Бакчарского района на 2023-2027 годы"	-131,1	Проведение мероприятия "Читальный зал под зонтиком"-19,4т.р. Создание модельных библиотек-134т.р. Организация участия творческих коллективов и сотрудников сферы культуры в Губернаторских фестивалях, областных методических мероприятиях-48,8т.р. Организация и проведение арт-проекта 8.0, посвященного 80-летию юбилею Томской области 71,1т.р.
Муниципальная программа "Развитие внутреннего и въездного туризма Бакчарского района на 2023-2027 годы"	-572,0	Организация и проведение районного конкурса по рыбной ловле "Поплавок"-11т.р. Развитие парка семейного отдыха -380т.р. Софинансирование расходов за счет средств местного бюджета на реализацию проектов, отобранных по итогам проведения конкурса

		проектов и направленных на создание условий для развития туризма и туристической инфраструктуры в Томской области -50т.р. Организация экскурсионно-познавательной поездки в г. Томск 27,5т.р. Участие образовательных учреждений в мероприятиях учреждений культуры Бакчарского района в рамках федеральной программы "Пушкинская карта" -158,5т.р.
Муниципальная программа "Доступная среда на 2021-2026 годы"	-17,5	Организация и проведение ежегодного фестиваля для инвалидов "Преодолей себя"
Муниципальная программа "Развитие образования Бакчарского района на 2021-2025 годы"	21,4	Выплата стипендии выпускникам, заключившим договор о целевом обучении по образовательной программе высшего образования
Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий Бакчарского района на 2021-2026 годы"	-197,2	Обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов по благоустройству сельских территорий) софинансирование расходов за счет средств местного бюджета -4,4т.р. Обеспечение комплексного развития сельских территорий (улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях) -192,8т.р.
ИТОГО	-1 129,3	

Общее увеличение на 2026 год составило 1 140,1 тыс. рублей, по ходатайству РОО внесены следующие изменения в объемы финансирования программы:

Наименование программы	Сумма изменений	Наименование мероприятий программ (2026 год)
Муниципальная программа "Развитие инфраструктуры общего образования на территории Бакчарского района на 2019-2027 годы"	1 140,1	Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (проведение капитального ремонта зданий (обособленных помещений) государственных (муниципальных) общеобразовательных организаций) софинансирование расходов за счет средств местного бюджета

9. Внесены изменения в приложение № 18 «Распределение бюджетных ассигнований по объектам капитального строительства муниципальной собственности Бакчарского района и объектам недвижимого имущества, приобретаемым в муниципальную собственность Бакчарского района, на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». Скорректированы расходы в сторону уменьшения на сумму 10,3 тыс. руб. на проведение государственной экспертизы ПСД на строительство корпуса начальной школы, в связи с приведением в соответствие лимитов бюджетных обязательств с суммой контракта по проведению государственной экспертизы ПСД.

Также внесены изменения в расходную часть бюджета по ходатайствам главных распорядителей бюджетных средств в части перераспределения бюджетных ассигнований между кодами бюджетной классификации расходов, между главными распорядителями бюджетных средств.