**Пояснительная записка к изменениям проекта бюджета**

**муниципального образования город Рубцовска Алтайского края на 2022 год**

1. Законом Алтайского края от 30.11.2021 № 105-ЗС «О краевом бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее - закон о краевом бюджете на 2022 год) бюджету муниципального образования город Рубцовск Алтайского края (далее ‒ бюджет города) уточнены межбюджетные трансферты, которые приведены в таблице 1. На исполнение собственных полномочий дополнительно из краевого бюджета направлено 301 184,1тыс. рублей.

Главным администратором доходов бюджета города - Управлением Федерального казначейства по Алтайскому краю уточнен прогноз доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, снижение на 2 233,0 тыс. рублей (таблица 1).

Главным администратором доходов бюджета города - Администрацией города Рубцовска Алтайского края уточнен прогноз доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, предполагается реализация производственной базы, расположенной на земельном участке по пер. Пионерскому, 1, увеличение на 2 233,0 тыс. рублей, изменения приведены в таблице 1.

Таблица 1

Прогноз собственных доходов бюджета муниципального образования город Рубцовск Алтайского края на 2022 год

тыс. рублей

|  | Прогноз 2021 года | Прогноз 2022 года | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Н А И М Е Н О В А Н И Е | первоначальный | переданный в РГСД | уточненный | Изменение уточненного и переданного в РГСД | Отношение уточненного к первоначальному 2021 года | |
| % | сумма |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4-3 | 6=4/2\*100% | 7=4-2 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **518 360,0** | **585 618,0** | **585 618,0** | **0,0** | **113,0** | **67 258,0** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 29 742,1 | 30 932,0 | 28 699,0 | -2 233,0 | 96,5 | -1 043,1 |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 2 813,0 | 957,0 | 3 190,0 | 2 233,0 | 113,4 | 377,0 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **779 826,0** | **790 194,7** | **1 091 378,8** | **301 184,1** | **140,0** | **311 552,8** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **778 326,0** | **787 494,7** | **1 088 678,8** | **301 184,1** | **139,9** | **310 352,8** |
| **Дотация из краевого бюджета** | **370 171,0** | **260 373,0** | **443 213,3** | **182 840,3** | **119,7** | **73 042,3** |
| Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 370 171,0 | 260 373,0 | 443 213,3 | 182 840,3 | 119,7 | 73 042,3 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии), в том числе** | **408 155,0** | **517 121,7** | **635 465,5** | **118 343,8** | **155,7** | **227 310,5** |
| на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 32 038,0 | 200 000,0 | 200 000,0 | 0,0 | 624,3 | 167 962,0 |
| 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, поступивших от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства | 151 812,1 | 157 953,0 | 157 953,0 | 0,0 | 104,0 | 6 140,9 |
| 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 | 2 327,3 | 1 612,0 | 1 612,0 | 0,0 | 69,3 | -715,3 |
| на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях | 61 254,4 | 63 941,4 | 64 999,2 | 1 057,8 | 106,1 | 3 744,8 |
| на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 2 407,6 |  | 2 451,6 | 2 451,6 | 101,8 | 44,0 |
| на поддержку отрасли культуры | 0,0 | 9 656,4 | 9 656,3 | -0,1 |  | 9 656,3 |
| на реализацию программ формирования современной городской среды | 60 500,0 | 64 500,0 | 64 500,0 | 0,0 | 106,6 | 4 000,0 |
| на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (ремонт спортивного зала в доме, по адресу пр.Ленина, д. 68) | 0,0 | 0,0 | 3 362,3 | 3 362,3 |  | 3 362,3 |
| на организацию отдыха и оздоровления детей в рамках государственной программы Алтайского края «Развитие образования в Алтайском крае» | 19 711,6 | 19 458,9 | 19 458,9 | 0,0 | 98,7 | -252,7 |
| на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных загородных лагерей отдыха и оздоровления детей в рамках государственной программы Алтайского края "Развитие образования в Алтайском крае" | 3 000,0 |  |  | 0,0 | 0,0 | -3 000,0 |
| на софинансирование части расходов местных бюджетов по оплате труда работников муниципальных учреждений | 41 032,0 |  | 50 539,7 | 50 539,7 | 123,2 | 9 507,7 |
| на капитальный ремонт канализационных коллекторов по ГП Алтайского края «Обеспечение населения Алтайского края жилищно-коммунальными услугами» подпрограммы «Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод в Алтайском крае» | 15 000,0 |  | 45 187,0 | 45 187,0 | 301,2 | 30 187,0 |
| на реализацию ГП Алтайского края «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Алтайского края», подпрограмма «Льготная ипотека для молодых учителей в Алтайском крае» | 72,0 |  | 30,0 | 30,0 | 41,7 | -42,0 |
| на реализацию отдельных мероприятий программ формирования современной городской среды | 19 000,0 |  |  | 0,0 | 0,0 | -19 000,0 |
| на развитие городского электрического транспорта |  |  | 15 715,5 | 15 715,5 |  | 15 715,5 |
| **Иные межбюджетные трансферты** |  | **10 000,0** | **10 000,0** | **0,0** |  | **10 000,0** |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на создание модельных муниципальных библиотек |  | 10 000,0 | 10 000,0 | **0,0** |  | 10 000,0 |
| **Прочие безвозмездные поступления** | **1 500,0** | **2 700,0** | **2 700,0** | **0,0** | **180,0** | **1 200,0** |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов | 1 500,0 | 2 700,0 | 2 700,0 | **0,0** | 180,0 | 1 200,0 |
| **Всего собственные доходы** | **1 298 186,0** | **1 375 812,7** | **1 676 996,8** | **301 184,1** | **129,2** | **378 810,8** |

Таким образом, собственные доходы увеличены на 301 184,1 тыс. рублей по отношению к собственным доходам, внесенным проектом решения Рубцовского городского Совета депутатов Алтайского края (далее – проект решения, переданный в РГСД) и составят 1 676 996,8 тыс. рублей. По отношению к первоначальному бюджету 2021 года увеличение составит 378 810,8 тыс. рублей или 28,1%.

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности составит 443 213,3 тыс. рублей, что на 73 042,3 тыс. рублей или 19,7 % выше, чем в 2021 году.

Субсидии составят – 635 465,5 тыс. рублей, что на 227 310,5 тыс. рублей или 55,7 % выше, чем первоначальный прогноз 2021 года.

Бюджету города увеличены так же средства и на исполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на сумму 23 260,6 тыс. рублей (таблица 2). Доходы на выполнение переданных полномочий составят 1 153 820,7 тыс. рублей, что выше прогноза 2021 года на 108 672,9 тыс. рублей или 10,4 %

Предлагается доходную часть бюджета уточнить по вышеназванным параметрам.

Таблица 2

Прогноз доходов бюджета муниципального образования город Рубцовск Алтайского края на 2022 год на исполнение переданных полномочий

тыс. рублей

|  | Прогноз 2021 года | Прогноз 2022 года | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Н А И М Е Н О В А Н И Е | первоначальный | переданный в РГСД | уточненный | Изменение уточненного и переданного в РГСД | Отношение уточненного к первоначальному 2021 года | |
| % | сумма |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4-3 | 6=4/2\*100% | 7=4-2 |
| **Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации, в том числе** | **989 351,1** | **1 075 171,8** | **1 097 616,8** | **22 445,0** | **110,9** | **108 265,7** |
| на функционирование комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав и на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству над детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 4 170,0 | 4 828,0 | 4 828,0 | 0,0 | 115,8 | 658,0 |
| на функционирование административных комиссий при местных администрациях | 289,0 | 333,0 | 333,0 | 0,0 | 115,2 | 44,0 |
| на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в общеобразовательных организациях | 512 729,0 | 584 061,0 | 596 059,0 | 11 998,0 | 116,3 | 83 330,0 |
| по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья муниципальных общеобразовательных организаций | 2 585,0 | 2 723,0 | 2 723,0 | 0,0 | 105,3 | 138,0 |
| на исполнение государственных полномочий по установлению регулируемых тарифов на перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом | 36,0 | 42,0 | 42,0 | 0,0 | 116,7 | 6,0 |
| на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также на вознаграждение, причитающееся приемному родителю | 79 545,0 | 79 192,0 | 82 271,0 | 3 079,0 | 103,4 | 2 726,0 |
| на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность | 17 823,0 | 15 642,0 | 15 642,0 | 0,0 | 87,8 | -2 181,0 |
| на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях | 370 648,0 | 386 475,0 | 393 843,0 | 7 368,0 | 106,3 | 23 195,0 |
| на исполнение государственных полномочий по отлову и содержанию безнадзорных животных | 1 521,0 | 1 870,0 | 1 870,0 | 0,0 | 122,9 | 349,0 |
| на осуществление государственных полномочий по постановке на учет и учету граждан, выехавших из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей, имеющих право на получение жилищных субсидий | 5,1 | 5,8 | 5,8 | 0,0 | 113,7 | 0,7 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 44,1 | 439,2 | 439,2 | 0,0 | 995,9 | 395,1 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года N 5-ФЗ "О ветеранах" | 724,0 | 806,2 | 806,2 | 0,0 | 111,4 | 82,2 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации" | 5 059,6 | 5 629,9 | 6 445,5 | 815,6 | 127,4 | 1 385,9 |
| Субвенции на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 47 973,0 | 48 513,0 | 48 513,0 | 0,0 | 101,1 | 540,0 |
| Субвенции бюджетам городских округов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 1 996,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -1 996,0 |
| **Доходы на исполнение переданных полномочий** | **1 045 147,8** | **1 130 560,1** | **1 153 820,7** | **23 260,6** | **110,4** | **108 672,9** |

Соответствующие изменения, согласно целям получения межбюджетных трансфертов (субсидии и субвенции) предлагается внести в расходную часть бюджета.

Общая сумма предлагаемых к распределению средств на исполнение собственных полномочий составит 1 726 996,8 тыс. рублей.

Законом о краевом бюджете на 2022 год городу предусмотрена дотация в объеме 443 213,3 тыс. рублей, это на 182 840,3 тыс. рублей больше, чем в проект решения, переданном в РГСД, и объем целевых субсидий увеличен на 118 343,8 тыс. рублей, эти средства предлагается направить:

**МКУ «Управление культуры, спорта и молодежной политики» – 60 532,0 тыс. рублей**

Дополнительные собственные средства в объеме 35 721,6 тыс. рублей предлагается направить на оплату труда, на командировочные расходы для организации участия воспитанников спортивных школ в соревнованиях, на исполнение требований надзорных органов по антитеррористической защищенности учреждений, медицинские осмотры сотрудников, ремонт памятников, проведение юбилейных мероприятий посвященных 130-летию города Рубцовска.

Целевые субсидии в сумме 24 810,4 тыс. рублей предлагается направить:

- на софинансирование части расходов местных бюджетов по оплате труда работников муниципальных учреждений - 22 358,8 тыс. рублей;

- на приобретение жилья молодым семьям - 2 451,6 тыс. рублей.

**МКУ «Управление образования» - 125 401,3тыс. рублей**

Дополнительные собственные средства в объеме 96 132,7 тыс. рублей предлагается направить на оплату труда работников образовательных учреждений, питание учащихся 5-11 классов, компенсацию стоимости путевки в летних оздоровительных лагерях для детей сотрудников муниципальной бюджетной сферы, ремонт общеобразовательных учреждений, на исполнение требований антитеррористической защищенности учреждений. В рамках адресной инвестиционной программы средства в объеме 30 000,0 тыс. рублей предлагается направить на выполнение работ по проектно-сметной документации для проведения ремонта школ за счет средств федерального бюджета.

Целевые субсидии в объеме 29 268,6тыс. рублей предлагается направить:

- на софинансирование части расходов местных бюджетов по оплате труда работников муниципальных учреждении - 28 180,9 тыс. рублей;

- на организацию бесплатного горячего питания учащихся 1-4 классов за счет средств федерального бюджета в сумме 1 057,7тыс. рублей;

- на погашение процентов по льготной ипотеке педагогических работников общеобразовательных учреждений 30,0 тыс. рублей.

**Комитет по финансам - (- 27 563,6 тыс. рублей)**

Предлагается увеличить расходы на содержание комитета, обслуживание муниципального долга, резервный фонд Администрации города, судебные расходы, выборы депутатов в Рубцовский городской Совет депутатов Алтайского края.

Объем условно распределенных расходов (дефицит бюджета) в проекте бюджета, переданном в РГСД, предлагается перераспределить между бюджетополучателями.

**МКУ «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям города Рубцовска» - 6 309,3 тыс. рублей**

Дополнительные собственные средства предлагается направить:

- на текущее содержание управления, в целях предотвращения чрезвычайных ситуаций в городе;

- на реализацию МП «Обеспечение безопасности, жизнедеятельности населения и территории города Рубцовска» на 2020-2024 годы (содержание и ремонт пожарных гидрантов, на укомплектование и оснащение оперативной группы.

**Администрации города – 80 005,4 тыс. рублей**

Дополнительные собственные средства в сумме 19 328,8 тыс. рублей предлагается направить:

- насодержание Администрации города с функциональными органами;

- на реализацию муниципальных программ «Информатизация Администрации города Рубцовска» на 2020-2025 годы, «Противодействие экстремизму и идеологии терроризма на территории города Рубцовска» на 2021-2025 годы, «Совершенствование системы учета и управления объектами недвижимости муниципального образовании город Рубцовск Алтайского края» на 2019-2023 годы, «Создание условий для организации транспортного обслуживания населения в городе Рубцовске» на 2019-2023 годы, «Формирование, эффективное использование, распоряжение и содержание имущества казны муниципального образования город Рубцовск Алтайского края» на 2019-2023 годы, «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности организаций города Рубцовска» на 2021-2025 годы, «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в городе Рубцовске» на 2021-2025 годы, «Развитие градостроительства в городе Рубцовске» на 2021-2025 годы.

- Управлению по жилищно-коммунальному хозяйству, благоустройству и экологии на содержание дорог, уличное освещение и прочие мероприятия, возложенные на данное управление, предлагается дополнительно выделить 42 399,8 тыс. рублей.

Целевые субсидии в сумме 15 715,8 тыс. рублей предлагается направить на развитие городского электрического транспорта (ремонт подстанций и кабельных линии), в соответствии с их целевым назначением.

**МУ «Контрольно-счетная палата города Рубцовска - 366,9 тыс. рублей** предлагается направить на организацию деятельности контрольного органа муниципального образования.

**МКУ «Управление капитального строительства» 54 855,6 тыс. рублей** предлагается направить:

- на реализацию МП «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Рубцовск Алтайского края» на 2018-2022годы 1 206,4 тыс. рублей;

- содержание МКУ «Управление капитального строительства».

Расходы на реализацию адресной инвестиционной программы увеличены за счет собственных средств на 4 280,2 тыс. рублей.

Целевые субсидии в сумме 48 549,3 тыс. рублей предлагается направлять:

- на продолжение ремонтных работ на канализационных коллекторах в сумме 45 187,0 тыс. рублей;

- на ремонт спортивного зала в доме инвалидов по проспекту Ленина, 68 в сумме 3 362,3 тыс. рублей.

**Рубцовский городской Совет депутатов - 1 277,2 тыс. рублей** на организацию деятельности представительного органа муниципального образования.

Таким образом, бюджет муниципального образования город Рубцовск Алтайского края будет представлен следующими показателями:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| доходы бюджета | 2 830 817,5 | тыс. рублей; |
| расходы бюджета | 2 880 817,5 | тыс. рублей; |
| дефицит | 50 000,0 | тыс. рублей. |

Соответствующие изменения предлагается внести в статью 1 проекта решения, переданного в РГСД, приложения №3, №4, №5 к проекту решения, переданного в РГСД.

2. В пункте 2 статьи 3 проекта решения, переданного в РГСД, предлагается уточнить общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, со 162 894,5 тыс. рублей на .169  902,9 тыс. рублей.

В пункте 4 статьи 3 проекта решения, переданного в РГСД, предлагается изменить общий объем бюджетных ассигнований на создание муниципального дорожного фонда (МДФ) за счет уменьшение акцизов на нефтепродукты на 2 233,0 тыс. рублей, МДФ составит 228 725,0 тыс. рублей.

В приложении 6 к проекту решения, переданного в РГСД, предлагается уточнить выражение «верхнего предела муниципального внутреннего долга на 1 января 2022 года» и изложить «верхнего предела муниципального внутреннего долга на 1 января 2023 года».

Первый заместитель Главы

Администрации города Рубцовска-

председатель комитета по финансам,

налоговой и кредитной политике В.И. Пьянков