**Пояснительная**

**к уточненному проекту решения Совета Заполярного района «О внесении изменений в решение Совета Заполярного района «О районном бюджете на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов»**

**Субъект правотворческой инициативы:** глава Администрации муниципального района «Заполярный район» Ненецкого автономного округа»

**Разработчик проекта**: Управление финансов Администрации Заполярного района

В представленном уточненном проекте решения «О внесении изменений в решение Совета Заполярного района «О районном бюджете на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» (далее – проект решения) на основании заявок главных распорядителей бюджетных средств, обращений глав поселений с учетом заключения КСП Заполярного района на проект решения предусмотрены следующие поправки по доходам и расходам районного бюджета:

1. **Уменьшается** план **по неналоговым доходам** на **2023** год в сумме **788,4 тыс. руб.,** на **2024**год ‑ в сумме **788,6 тыс. руб**., на **2025 год** – в сумме **788,4 тыс. руб. -** на основании уточненного расчета администратора доходов (информация **УМИ Администрации Заполярного района** от 20.03.2023 № 66) **уменьшается план по доходам** районного бюджета **от арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности Заполярного района**, что обусловлено изменением кадастровой стоимости земельных участков по итогам проведенной в 2022 году государственной кадастровой оценки, результаты которой утверждены приказом Управления имущественных и земельных отношений Ненецкого автономного округа от 02.11.2022 № 17 и вступили в силу с 1 января 2023 года (уточненный расчет прилагается).
2. По **МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"**

**Исключается поправка**, предусмотренная проектом решения в части выделения иных межбюджетных трансфертов **Сельскому поселению "Приморско-Куйский сельсовет" ЗР НАО** на **2023 год** в сумме **652,9 тыс. руб.** на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности и должности муниципальной службы.

1. По **МП "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"**
   1. На основании обращения главы поселения **исключаются** иные межбюджетные трансферты **Сельскому поселению "Колгуевский сельсовет" ЗР НАО**, предусмотренные решением о бюджете на **2023 год** в сумме **5 702,0 тыс. руб.** на реализацию мероприятия "Ремонт жилого дома № 14 по ул. Набережная в п. Бугрино Сельского поселения "Колгуевский сельсовет" ЗР НАО".
   2. В связи с запланированным выделением субсидии из окружного бюджета **предусматриваются** ассигнования за счет средств районного бюджета в виде межбюджетных трансфертов в бюджеты поселений на **2023 год** в общей сумме **11 549,7 тыс. руб.** **на софинансирование расходов по приобретению жилых помещений**, в том числе:

* **3 494,8 тыс. руб. - Сельское поселение "Колгуевский сельсовет" ЗР НАО** на приобретение 2-квартирного жилого дома в п. Бугрино.

В адрес Администрации Заполярного района поступило обращение главы Сельского поселения «Колгуевский сельсовет» ЗР НАО о выделении в 2023 году денежных средств в сумме 3 494,8 тыс. руб. на софинансирование реализации мероприятия по приобретению 2-квартирного жилого дома в п. Бугрино.

Инвестиционный проект «Приобретение 2-квартирного жилого дома в п. Бугрино Сельского поселения «Колгуевский сельсовет» ЗР НАО» включен в реестр инвестиционных проектов, реализуемых на территории Ненецкого автономного округа.

В рамках реализации инвестиционного проекта планируется приобретение 2-квартирного жилого дома общей площадью 175,3 кв. м в целях переселения граждан из жилищного фонда, состоящего в окружном реестре жилищного фонда, признанного непригодным для проживания и/или с высоким уровнем износа. Сумма инвестиционного проекта составляет 15 509,8 тыс. руб. (за счет средств окружного бюджета 12 015,0 тыс. руб., районного бюджета – 3 494,8 тыс. руб.).

Паспорт инвестиционного проекта, заключение эффективности использования средств окружного бюджета, а также обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления капитальных вложений прилагаются;

* **8 054,9 тыс. руб. - Сельское поселение "Карский сельсовет" ЗР НАО** на приобретение жилых помещений в п. Усть-Кара.

Указанные средства были предусмотрены решением о районном бюджете на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов, но в отчетном году не освоены. В связи с изменением федерального законодательства в части определения дома блокированной застройки возникла необходимость внесения застройщиком изменений в оформлении технической документации с целью дальнейшей регистрации объекта недвижимости в Росреестре, что повлияло на сроки сдачи объекта и ввода его в эксплуатацию.

В адрес Администрации Заполярного района поступило обращение главы Сельского поселения «Карский сельсовет» ЗР НАО о выделении в 2023 году денежных средств в сумме 8 054,9 тыс. руб. на софинансирование реализации мероприятия по приобретению жилых помещений в п. Усть-Кара.

Инвестиционный проект «Приобретение жилых помещений в п. Усть-Кара Сельского поселения «Карский сельсовет» ЗР НАО» включен в реестр инвестиционных проектов, реализуемых на территории Ненецкого автономного округа.

В рамках реализации инвестиционного проекта планируется приобретение жилых помещений общей площадью 321,38 кв. м (4 квартиры) с целью последующего предоставления гражданам, состоявшим в очереди на получение жилых помещений по договорам социального найма. Сумма инвестиционного проекта составляет 29 224,1 тыс. руб. (за счет средств окружного бюджета 21 169,2 тыс. руб., районного бюджета – 8 054,9 тыс. руб.).

Паспорт инвестиционного проекта, заключение эффективности использования средств окружного бюджета, а также обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления капитальных вложений прилагаются.

* 1. **Перераспределение ассигнований**

На основании обращения главы поселения **за счет уменьшения нераспределенного резерва** **выделяются** иные межбюджетные трансферты **Городскому поселению "Рабочий поселок Искателей" ЗР НАО** на **2023 год** в сумме **996,5 тыс. руб.** на капитальный ремонт наружной и внутренней канализации жилого комплекса по пер. Арктический, д. 1 в п. Искателей.

Жилой комплекс на 64 места по пер. Арктический, д. 1 в п. Искателей построен в 2007 году. Назначение здания – жилое. Здание двухэтажное. Число комнат – 34. Общая площадь здания - 920,8 кв. м. Материал стен – сборно-щитовые. Водоотведение - сброс в местный отстойник (септик) (технический паспорт прилагается).

Жилой комплекс с кадастровым номером 83:00:000000:1001 находится в собственности МО «Городское поселение «Рабочий посёлок Искателей» ЗР НАО. Сведения выписки из ЕГРН прилагаются.

На основании акта осмотра инженерных систем и оборудования от 11.01.2023, составленного специалистами ИМУП «Посжилкомсервис», выявлено, что система водоотведения данного жилого комплекса находится в аварийном состоянии. Трубопровод (полиэтиленовый), проходящий в подвальном помещении, а также вводы в комнаты не утеплены, вследствие чего при наступлении отрицательных температур стоки в трубопроводе замерзли, что привело к деформации трубопровода и появлению трещин по всей его длине. Дальнейшая эксплуатация системы водоотведения невозможна.

Специалистами ИМУП «Посжилкомсервис» предложено полностью заменить трубопровод наружной и внутренней системы водоотведения и провести его утепление во избежание дальнейшего замерзания и деформации.

Согласно ведомости объемов работ, требуется провести замену трубопроводов внутренней канализации из полиэтиленовых труб (диаметры 50 и 110 мм), протяженностью 134 метра погонных с его утеплением, а также замену трубопроводов наружной канализации, протяженностью 20 метров погонных.

В соответствии с локальным сметным расчетом, составленным специалистами ИМУП «Посжилкомсервис», стоимость работ по ремонту наружной и внутренней канализации жилого комплекса по пер. Арктический, д. 1 в п. Искателей в ценах IV квартала 2022 года составляла 1 018 004,00 руб.

После проверки локального сметного расчета специалистами МКУ ЗР «Северное» стоимость работ в ценах IV квартала 2022 года составила 996 484,09 руб.

Акт обследования, ведомость объемов работ и локальные сметные расчеты прилагаются.

Мероприятие планируется реализовать путем проведения конкурсных процедур в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

1. По **МП "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"**

На основании обращения главы поселения **выделяются** иные межбюджетные трансферты **Сельскому поселению «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО** на **2023** год в сумме **1 022,4** **тыс. руб.** на реализацию сенозаготовительной кампании МКП «Великовисочный животноводческий комплекс».

Выделение дополнительных средств обусловлено сложным финансовым положением предприятия.

Согласно представленной смете доходов и расходов МКП планируемые доходы от деятельности в 2023 году составят 26 365,15 тыс. руб., что соответствует расходам, предусмотренным сметой (26 365,15 тыс. руб.), из чего следует, что в 2023 году у предприятия не будет возможности осуществления указанных расходов за счет собственных средств. Расходы на проведение работ по заготовке грубых кормов сметой не предусмотрены.

Для обеспечения своевременной работы по заготовке сена необходимо в первоочередном порядке организовать конкурентные закупки упаковочной пленки и сенажной сетки для упаковки грубых кормов.

По результатам проведенной инвентаризации от 28.11.2022 и акта списания материалов от 28.11.2022 № 61 на балансе МКП имеется 48 рулонов пленки упаковочной и 82 килограмма шпагата полипропиленового. Расчет потребности материалов для заготовки кормов 2023 года произведен с учетом имеющегося остатка материалов.

Стоимость приобретения упаковочной пленки и сетки сенажной исходя из минимальной стоимости представленных коммерческих предложений (ИП Шуклина Е.И. – 1 022,4 тыс. руб., ООО "ТД Агроторг" – 1 057,0 тыс. руб., ООО "Агротехника" – 1 081,9 тыс. руб.) составит 1 022,4 тыс. руб. (с учетом доставки в с. Великовисочное).

Расчет необходимой потребности произведен с учетом остатка материалов прошлого года.

Проведение конкурентных процедур на поставку упаковочных материалов для МКП «Великовисочный животноводческий комплекс» будет осуществлять Администрация Сельского поселения «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО с последующим закреплением имущества на праве оперативного управления за МКП в соответствии с Порядком передачи муниципального имущества в виде материальных ресурсов (материалов), основных средств и прочего имущества, приобретенного за счет межбюджетных трансфертов подведомственным предприятиям, утвержденным постановлением Администрации МО «Великовисочный сельсовет» НАО от 21.12.2020 № 192-п.

Таким образом, с учетом всех поправок параметры районного бюджета на **2023** год по доходам **уменьшаются** на сумму **46 375,4 тыс. руб.** и составляют **1 265 639,3 тыс. руб.,** по расходам **увеличиваются** на сумму **21 783,4 тыс. руб.** и составляют **1 782 121,1** **тыс. руб.** Дефицит в суммовом выражении **увеличивается** на **68 158,8 тыс. руб.** и составляет **516 481,8 тыс. руб.**, или **47,7 процента** утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено  на 2023 год | Вносимые изменения | Сумма  на 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| **ДОХОДЫ - всего,** в т.ч. | **1 312 014,7** | ***- 46 375,4*** | **1 265 639,3** |
| Налоговые, неналоговые доходы | 1 128 237,0 | *- 46 375,8* | 1 081 861,2 |
| Безвозмездные поступления, в т.ч. | 183 777,7 | *0,4* | 183 778,1 |
| *- из окружного бюджета* | *173 741,9* | *-* | *173 741,9* |
| *- из бюджетов поселений* | *10 035,8* | *-* | *10 035,8* |
| *- доходы от возврата остатков целевых межбюджетных трансфертов прошлых лет* | *-* | *0,4* | *0,4* |
| *- возврат остатков целевых межбюджетных трансфертов прошлых лет* | *-* |  | *-* |
| **РАСХОДЫ - всего** | **1 760 337,7** | ***21 783,4*** | **1 782 121,1** |
| **Дефицит, профицит (-, +)** | **- 448 323,0** | ***- 68 158,8*** | **- 516 481,8** |
| % дефицита | 39,7 | *8,0* | 47,7 |
| **Всего источников финансирования дефицита бюджета** | **448 323,0** | ***68 158,8*** | **516 481,8** |
| Изменение остатков на счетах по учету средств бюджета | 448 323,0 | *68 158,8* | 516 481,8 |

На плановый период параметры районного бюджета с учетом поправок следующие:

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено | | Вносимые изменения | | Сумма | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год |
| **ДОХОДЫ - всего, в т.ч.** | **1 205 415,6** | **1 182 710,1** | ***- 50 328,6*** | ***- 52 298,7*** | **1 155 087,0** | **1 130 411,4** |
| Налоговые, неналоговые доходы | 1 152 953,8 | 1 169 050,2 | *- 50 328,6* | *- 52 298,7* | 1 102 625,2 | 1 116 751,5 |
| Безвозмездные поступления, в т.ч. | 52 461,8 | 13 659,9 | *-* | *-* | 52 461,8 | 13 659,9 |
| *- из окружного бюджета* | *42 426,0* | *3 624,1* | *-* | *-* | *42 426,0* | *3 624,1* |
| *- из бюджетов поселений* | *10 035,8* | *10 035,8* | *-* | *-* | *10 035,8* | *10 035,8* |
| **РАСХОДЫ - всего** | **1 205 577,0** | **1 182 887,1** | ***15 123,8*** | ***15 123,8*** | **1 220 700,8** | **1 198 010,9** |
| *в том числе условно утвержденные расходы* | *27 123,7* | *53 693,9* | *-* | *-* | *27 123,7* | *53 693,9* |
| **Дефицит, профицит (-, +)** | **- 161,4** | **- 177,0** | ***- 65 452,4*** | ***- 67 422,5*** | **- 65 613,8** | **- 67 599,5** |
| % дефицита | - | - | *6,0* | *6,1* | 6,0 | 6,1 |
| **Всего источников финансирования дефицита бюджета** | **161,4** | **177,0** | ***65 452,4*** | ***67 422,5*** | **65 613,8** | **67 599,5** |
| Изменение остатков на счетах по учету средств бюджета | 161,4 | 177,0 | *65 452,4* | *67 422,5* | 65 613,8 | 67 599,5 |

**Изменения в текстовой части решения**

1. Внесены изменения в пункт 1 главы 7, пункт 1 главы 8, пункт 5 главы 10.
2. Пункты 1, 2 главы 1; пункт 7 главы 6; пункты 1, 6, 8 главы 11 изложены в новой редакции.
3. Глава 6 дополнена пунктом 6.1 о софинансировании в 2023 году за счет средств районного бюджета расходов, осуществляемых за счет возврата возвратов остатков целевых субсидий, предоставленных в 2022 году из окружного бюджета в рамках государственных программ, и направленных на расходы районного бюджета в 2023 году.
4. Глава 9 дополнена пунктами 5, 6, 7 об индексации с 01.07.2023 в 1,055 раза размеров должностных окладов муниципальных служащих Заполярного района, денежного содержания лиц, замещающих муниципальные должности Заполярного района, окладов, должностных окладов, ставок заработной платы работников муниципальных учреждений Заполярного района.
5. Глава 13 в части казначейского сопровождения отдельных расходов районного бюджета дополнена пунктами 5.1, 5.2, 5.3 об установлении возможности перечисления средств на счета в кредитных организациях в соответствии с частью 15 статьи 10 Федерального закона от 21.11.2022 № 448-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» (далее – Федеральный закон № 448-ФЗ), аналогичные положениям, установленным частями 4-6 статьи 10 Федерального закона № 448-ФЗ.

Согласно части 15 статьи 10 Федерального закона № 448-ФЗ в 2023 году при казначейском сопровождении Федеральным казначейством при осуществлении им отдельных функций финансового органа муниципального образования в соответствии со статьей 220.2 БК РФ (далее ‑ орган, осуществляющий казначейское сопровождение) средств, определенных в соответствии со статьей 242.26 БК РФ, перечисление средств осуществляется в установленном Правительством Российской Федерации порядке с лицевых счетов участника казначейского сопровождения, открытых в органе, осуществляющем казначейское сопровождение, заказчиками по контрактам (договорам) о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг, на расчетные счета, открытые поставщикам (подрядчикам, исполнителям) по таким контрактам (договорам) в кредитных организациях, если муниципальным правовым актом представительного органа местного самоуправления предусмотрены положения, аналогичные положениям, установленным частями 4-6 настоящей статьи.

Представленные к проекту решения приложения изложены в новой редакции.

**С учетом поправок параметры районного бюджета составили:**

**на 2023 год**

общий объем доходов – **1 265 639,3 тыс. руб.,**

общий объем расходов – **1 782 121,1** **тыс. руб.**,

дефицит районного бюджета – **516 481,8** **тыс. руб.**, или **47,7%,**

**на 2024 год**

общий объем доходов – **1 155 087,0 тыс. руб.,**

общий объем расходов – **1 220 700,8 тыс. руб.**,

дефицит районного бюджета – **65 613,8 тыс. руб.,** или **6,0%,**

**на 2025 год**

общий объем доходов – **1 130 411,4 тыс. руб.,**

общий объем расходов – **1 198 010,9 тыс. руб.**,

дефицит районного бюджета – **67 599,5 тыс. руб.,** или **6,1%.**

Источником финансирования дефицита районного бюджета являются остатки средств на счете районного бюджета по состоянию на 01.01.2023.

Управление финансов

Администрации Заполярного района

4-77-64, 4-76-61