**Пояснительная записка**

**к уточненному проекту решения Совета Заполярного района «О внесении изменений в решение Совета Заполярного района «О районном бюджете**

**на 2024 годи плановый период 2025-2026 годов»**

**Субъект правотворческой инициативы:** глава Заполярного района 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 2024 год и плановый период 2025‑2026 годов» на основании заявок главных распорядителей бюджетных средств, обращений глав поселений предусматриваются следующие поправки **по расходам районного бюджета**:

**МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы»**

На основании обращений глав поселений

* **уменьшаются** иные межбюджетные трансферты, предусмотренные на **2024** год в сумме:

**2 253,7 тыс. руб.** - **Сельское поселение «Малоземельский сельсовет» ЗР НАО –** на капитальный ремонт общественной бани в п. Нельмин-Нос.

На 2024 год за счет средств районного бюджета на мероприятие предусмотрено 9 206,4 тыс. руб. Администрацией Сельского поселения заключен муниципальный контракт от 27.03.2024 № 2 с ООО «Северо-западная ремонтная компания», цена контракта – 7 307 473,46 руб. Срок окончания работ – не позднее 30.08.2024. Согласно дополнительному соглашению от 11.11.2024 № 3 в связи с уменьшением объема работ пропорционально уменьшена цена контракта, которая составила 6 952 646,57 руб. Работы выполнены и оплачены (платежное поручение от 28.11.2024 № 64579). Остаток средств составляет 2 253 753,43 руб.;

**1 272,8 тыс. руб. –** **Сельское поселение «Канинский сельсовет» ЗР НАО –** на уличное освещение.

На 2024 год за счет средств районного бюджета на мероприятие предусмотрено 8 644,5 тыс. руб. Кассовое исполнение на 05.12.2024 составляет – 6 212 913,19 руб. Ожидаемое исполнение за 2024 год составит 7 371 682,99 руб. Расчет произведен по фактическому потреблению электроэнергии на цели уличного освещения за 11 месяцев текущего года. Оплата за декабрь 2024 года будет произведена за счет лимитов 2025 года (расчет прилагается). Экономия составит 1 272,8 тыс. руб.;

* **выделяются** иные межбюджетные трансферты в бюджеты поселений на **2024** год в сумме:

**321,0 тыс. руб. – Сельское поселение «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО –** на софинансирование реализации мероприятий по благоустройству (устройство деревянных мостовых пешеходных дорожек в селе Великовисочное)**,** в том числе:

* **75,1 тыс. руб. –** на софинансирование проекта «Устройство деревянных мостовых пешеходных дорожек в селе Великовисочное».
* **245,9 тыс. руб. –** на софинансирование проекта «Устройство мостовых пешеходных дорожек в селе Великовисочное».

В соответствии с п. 8 Положения о порядке и условиях предоставления субсидий бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа на реализацию проекта по поддержке местных инициатив, утвержденного Постановлением администрации НАО от 29.05.2017 № 175-п, размер субсидии из окружного бюджета, предоставляемой одному соискателю на реализацию одного проекта, составляет не более 89 процентов от общей стоимости проекта и не может превышать 2 млн руб. Финансовое обеспечение оставшейся части стоимости проекта осуществляется за счет средств местного бюджета в размере не менее 10 процентов от общей стоимости проекта, а также вклада граждан и юридических лиц (индивидуальных предпринимателей) в различных формах в размере не менее 1 процента от общей стоимости проекта.

Администрация Сельского поселения «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО в 2024 году приняла участие в инициативном бюджетировании. Протоколом заседания конкурсной комиссии по проведению конкурсного отбора проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований Ненецкого автономного округа, основанных на местных инициативах от 21.03.2024 № 2 определено выделение бюджетных ассигнований из окружного бюджета для реализации проектов по поддержке местных инициатив, в том числе Сельскому поселению «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО на реализацию проектов:

1) «Устройство деревянных мостовых пешеходных дорожек в селе Великовисочное» (соглашение № 3 о предоставлении субсидии из окружного бюджета бюджетам муниципальных образований НАО на реализацию проекта по поддержке местных инициатив).

Общая сумма реализации мероприятия составляет 751 000,00 руб., из них: субсидия окружного бюджета – 352 970,00 руб., средства бюджета поселения – 112 650,00 руб., денежные поступления от жителей – 37 550,00 руб. и юридических лиц – 75 100,00 руб., вклад жителей и юридических лиц в неденежной форме эквивалентный сумме в размере 172 730,00 руб.

Администрация поселения располагает средствами в размере 37 550 руб. (из 112 650,00 руб.) и просит на реализацию данного мероприятия предусмотреть дополнительное финансирование размере 75 100,00 руб. за счет средств районного бюджета.

2) «Устройство мостовых пешеходных дорожек в селе Великовисочное» (соглашение № 4 о предоставлении субсидии из окружного бюджета бюджетам муниципальных образований НАО на реализацию проекта по поддержке местных инициатив).

Общая сумма реализации мероприятия составляет 2 458 543,18 руб., из них: субсидия окружного бюджета – 1 659 583,80 руб., средства бюджета поселения – 245 854,32 руб., денежные поступления от жителей – 122 929,16 руб. и юридических лиц – 122 927,16 руб., вклад жителей и юридических лиц в неденежной форме эквивалентный сумме в размере 307 248,74 руб.

Администрация поселения не располагает средствами в размере 245 854,32 руб. и просит на реализацию данного мероприятия предусмотреть дополнительное финансирование за счет средств районного бюджета;

**1 136,5 тыс. руб.** – **Сельское поселение «Тиманский сельсовет» ЗР НАО –** на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании жителям поселения услуг общественных бань.

Предусмотрено за счет средств районного бюджета на 2024 год 11 615,3 тыс. руб. Кассовое исполнение на 03.12.2024 составляет 11 614 338,26 руб. Остаток средств составляет 961,74 руб.

Отделом развития экономики Управления экономики и прогнозирования Администрации Заполярного района проведен анализ финансово-экономической деятельности предприятий, оказывающих услуги общественных бань жителям поселения за 10 месяцев 2024 года, выявлено следующее.

Расчет объема финансирования межбюджетного трансферта на софинансирование расходных обязательств по решению вопросов местного значения поселения по созданию условий для обеспечения жителей поселения услугами бытового обслуживания в части возмещения недополученных доходов, возникающих при оказании жителям поселения услуг общественных бань, на 2024 год был произведен в соответствии с Постановлением Администрации муниципального района «Заполярный район» от 12.01.2022 № 2п «Об утверждении правил предоставления и расходования межбюджетных трансфертов из районного бюджета бюджетам поселений Заполярного района, а также об установлении расходных обязательств Заполярного района» по формуле: произведение объема финансирования на 1 августа 2023 года и индекса потребительских цен на 2024 год.

Услуги общественных бань в п. Индига и п. Выучейский оказывает МКП «ЖКХ МО «Тиманский сельсовет» (далее – предприятие, МКП). На 2024 год экономически обоснованный тариф одного посещения общественных бань утвержден постановлением Администрации Сельского поселения от 28.02.2024 № 15п в размере 1 697,46 руб. за одну помывку. Тариф рассчитан исходя из планируемого количества посещений 7 452 помывки в год. Планируемые затраты предприятия на обеспечение жителей поселения услугами бытового обслуживания в 2024 году составляют 14 235,6 тыс. руб. Планируемая выручка за 2024 год составит 1 034,2 тыс. руб.

За 10 месяцев 2024 года фактическое посещение составило 7 121 помывка, ожидаемое количество помывок за 2024 год составит 8 209, что больше запланированного на 10%, в том числе количество платных взрослых посещений осталось на уровне планируемого количества, количество льготных (бесплатных) посещений увеличилось на 26%. Увеличение фактической выручки по сравнению с планируемой обусловлено увеличением цены входного билета в общественные бани с 01.07.2024. Ожидаемая фактическая выручка за 2024 год составит 1 091,21 тыс. руб. Ожидаемые затраты на оказание жителям п. Индига и п. Выучейский услуг общественных бань в 2024 году составят 14 822,4 тыс. руб. Увеличение расходов на приобретение угля обусловлено увеличением стоимости энергоресурса МП ЗР «Севержилкомсервис» (рост с 21 655,46 руб. за тонну в 2023 году до 29 975,21 руб. за тонну), а также необходимостью закупки топлива в большем количестве в связи с окончанием его запасов у МКП.

Фактически сложившийся размер экономически обоснованного тарифа на предоставление услуг общественных бань предприятием за 10 месяцев 2024 года составляет 1 747,03 руб. за одну помывку. Рост заработной платы по сравнению с фактическими показателями за 2023 год обусловлен ростом МРОТ с 01.01.2024, а также оплатой труда работникам общественных бань за работы по текущему ремонту бань, проводимых в 2024 году (расшифровка затрат прилагается). Ожидаемые доходы 12 706,51 тыс. руб., в том числе: выручка 1 091,21 тыс. руб., финансирование – 11 615,3 тыс. руб.

По данным анализа, проведенного МКП, размер дополнительного финансирования составляет 2 115,8 тыс. руб.

Отдел развития экономики Управления экономики и прогнозирования Администрации Заполярного района предлагает увеличить объем межбюджетного трансферта Сельскому поселению в 2024 году на 1 698,4 тыс. руб. Данный размер дополнительного финансирования рассчитан исходя из произведения фактического количества посещений за ноябрь текущего года и с 01 по 15 декабря 2023 года и установленного экономически обоснованного тарифа в размере 1 697,46 руб. за одну помывку с учетом остатка финансирования на 01.12.2024 в сумме 961,74 руб.

На основании акта камеральной проверки от 26.06.2023 СП «Тиманский сельсовет» ЗР НАО и представления Управления финансов Администрации Заполярного района от 04.09.2023 № 11 дополнительный объем финансирования уменьшен на 561 863,82 руб. (необоснованные бюджетные средства направленные на предоставлении субсидии МКП «ЖКХ МО «Тиманский сельсовет» в 2022 году).

Таким образом, размер дополнительного финансирования в 2024 году составит на 1 136,5 тыс. руб. (1 698 394,74 руб. – 561 863,82 руб.);

* **переносятся** иные межбюджетные трансферты **Сельскому поселению «Коткинский сельсовет» ЗР НАО с 2024 на** **2025** год в сумме **766,7 тыс. руб.,** предусмотренные в рамках реализации инициативных проектов ‑ проект «Лыжная трасса и тропа здоровья - два в одном».

В период с января по февраль 2024 года Администрация Заполярного района провела конкурс по предоставлению межбюджетного трансферта на реализацию инициативных проектов, в котором приняли участие восемь муниципальных образований Заполярного района. Согласно протоколу № 2 заседания конкурсной комиссии по подведению итогов второго этапа конкурса по предоставлению межбюджетного трансферта на реализацию инициативных проектов, одним из победителей в стало Сельское поселение «Коткинский сельсовет» ЗР НАО с проектом «Лыжная трасса и тропа здоровья - два в одном», общая стоимость проекта 1 465 000,0 руб., в том числе межбюджетный трансферт из бюджета Заполярного района 1 186 650 руб.

За счет средств районного бюджета Сельскому поселению предусмотрено финансирование на указанное выше мероприятие в 2024 году в сумме 1 186,7 тыс. руб. В целях реализации мероприятия Администрацией Сельского поселения заключен договор от 16.08.2024 № 35 с ИП Рочевым П.Е. на поставку уличных светильников в количестве 50 штук, цена контракта 420 000 руб., срок окончания работ – не позднее 11.09.2024. Светильники поставлены в срок, оплата произведена. По информации главы Сельского поселения дальнейшая реализация мероприятия в 2024 году невозможна.

Таким образом, остаток финансирования мероприятия в 2024 году составляет 766 700,00 руб. (1 186 700,00 – 420 000,00).

В соответствии с пунктом 5.6. Соглашения о предоставлении иных межбюджетных трансфертов от 21.03.2024 № 01-14-154/24 в случае, если по состоянию на 31 декабря года предоставления трансферта допущены нарушения обязательств, т.е. мероприятие, указанное в подпункте 1.2.1 Соглашения, исполнено частично, Администрация поселения в срок до 1 августа следующего финансового года устраняет нарушение.

*Постановлением Администрации муниципального района «Заполярный район» НАО» от 25.01.2024 № 32п утверждено Положение о предоставлении межбюджетных трансфертов бюджетам городского и сельских поселений Заполярного района на реализацию инициативных проектов (далее – Положение). Данное Положение определяет порядок предоставления межбюджетных трансфертов бюджетам поселений Заполярного района на реализацию инициативных проектов, в рамках которых осуществляется реализация проектов развития общественной инфраструктуры поселений, а также порядок организации и проведения конкурсного отбора проектов в целях предоставления межбюджетных трансфертов;*

* **переносятся** иные межбюджетные трансферты **Сельскому поселению «Колгуевский сельсовет» ЗР НАО с 2024 на** **2025** год в сумме **2 832,3 тыс. руб.,** предусмотренные на устройство деревянного тротуара в п. Бугрино (от дома № 1А по ул. Антоновка до дома № 31 по ул. Набережная).

Указанное мероприятие планировалось реализовать в 2 этапа, на осуществление которых за счет средств районного бюджета в 2024 году предусмотрено 2 832,3 тыс. руб. (I этап), в 2025 году – 2 832,2 тыс. руб. (II этап) Администрацией Сельского поселения по результатам конкурса на реализацию первого этапа заключен муниципальный контракт от 16.05.2024 № 2 с ИП Салахутдиновой Ю.П., цена контракта – 2 818 138,50 руб., срок окончания работ – не позднее 29.11.2024. Подрядчик к выполнению работ не приступил и свои обязательства по контракту не выполнил. В соответствии с Соглашением о расторжении муниципального контракта № 2 на устройство деревянного тротуара в п. Бугрино контракт расторгнут 25.11.2024 (прилагается). Администрация поселения отрабатывает возможность проведения работ по устройству тротуаров на будущий год. С учетом роста цен на строительные материалы и топливо пересчет стоимости мероприятий планируется провести в 2025 году.

Таким образом, общая сумма финансирования мероприятия составит в **2025**году **5 664,5 тыс. руб.**

На основании служебной записки отдела развития экономики Управления экономики и прогнозирования **Администрации Заполярного района уменьшаются** ассигнования на **2024** год в общей сумме **760,2 тыс. руб.**, предусмотренные для предоставления субсидий юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань.

В районном бюджете на 2024 год предусмотрено на предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, 93 624,5 тыс. руб., в том числе:

- МП ЗР «Севержилкомсервис» - 34 100,1 тыс. руб.;

- ООО «НОРД КОМФОРТ» - 45 765,1 тыс. руб.;

- ООО «НАО Ремстрой плюс» - 13 759,3 тыс. руб.

В соответствии с Порядком предоставления субсидии из районного бюджета на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, утвержденным постановлением Администрации Заполярного района от 08.02.2017 № 22п (далее Порядок 22п), и Протоколом заседания комиссии Администрации Заполярного района по предоставлению указанных субсидий из районного бюджета от 11.03.2024 (далее Протокол) заключено Соглашение (договор) о предоставлении из районного бюджета субсидии на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань (далее Субсидия) от 21.03.2024 № 01-14-166/24 с ООО «НОРД КОМФОРТ».

Размер субсидии ООО «НОРД КОМФОРТ», предусмотренный на 2024 год составляет в соответствии с:

- бюджетом - 45 765 100,0 руб.;

- соглашением от 10.02.2023 № 01-14-158/23 - 3 265 977,32 руб.

- соглашением от 21.03.2024 № 01-14-166/24 - 41 885 528,80 руб.

В настоящее время кассовый расход по ООО «НОРД КОМФОРТ» составил 41 220 577,53 руб., в том числе оплачены: заявка за счет лимитов бюджетных обязательств 2024 года за декабрь 2023 года (соглашение от 10.02.2023 № 01-14-158/23) в размере 3 265 977,32 руб. и заявки за январь – ноябрь 2024 года в размере 37 954 600,21 руб. Остаток субсидии – 3 930 928,59 руб.

Размер субсидии за период с 01 декабря по 22 декабря 2024 года по фактическим помывкам за аналогичный период 2023 года составит 3 106 198,03 руб. Субсидия на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, ООО «НОРД КОМФОРТ» за период с 23 декабря по 31 декабря 2024 года будет оплачена из лимитов бюджетных обязательств 2025 года.

Таким образом, размер необходимого финансирования недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, ООО «НОРД КОМФОРТ» в 2024 году по Соглашению от 21.03.2024 № 01-14-166/24 составит 41 060 798,24 руб. Остаток неиспользованной субсидии по соглашению от 21.03.2024 № 01-14-166/24 – 824 730,56 руб., по лимитам финансирования – 1 438 324,44 руб.

На основании вышеизложенного предлагается **уменьшить** размер субсидии **ООО «НОРД КОМФОРТ»** в 2024 году в сумме **1 438,3 тыс. руб.**

Экономия сложилась в связи с уменьшением количества помывок в бане п. Каратайка в связи с более долгим, чем планировалось, проведением капитального ремонта.

Также в соответствии с Порядком 22п, между Администрацией Заполярного района и МП ЗР «Севержилкомсервис» заключено Соглашение о предоставлении из районного бюджета субсидии на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань (далее Субсидия) от 09.01.2024 № 01-14-3/24, дополнительные соглашения от 29.01.2024 № 1, от 21.11.2024 № 2 с МП ЗР «Севержилкомсервис».

Размер субсидии МП ЗР «Севержилкомсервмс», предусмотренный на 2024 год составляет в соответствии с:

- бюджетом – 34 100 100,0 руб.;

- соглашением от 10.02.2023 № 01-14-158/23 – 3 529 382,57 руб.

- соглашением (дополнительными соглашениями) от 09.01.2024 № 01-14-3/24 ‑ 30 570 717,43 руб.

В настоящее время кассовый расход по МП ЗР «СЖКС» составил 31 823 723,80 руб., в том числе оплачены: заявка за счет лимитов бюджетных обязательств 2024 года за декабрь 2023 года в размере 3 529 382,57 руб. (соглашение от 10.02.2023 № 01-14-158/23) и заявки за январь – октябрь 2024 года в размере 28 294 341,23 руб. Остаток ЛБО – 2 276 376,20 руб.

Размер субсидии за ноябрь 2024 года составит 2 954 387,21 руб. Расчет (прилагается) произведен по фактическому количеству посещений за ноябрь 2024 года. Согласно расчету, необходимое **дополнительное** финансирование **МП ЗР «Севержилкомсервис»** с учетом остатков лимитов в 2024 году составит **678 011,01 руб.**

Необходимость в дополнительном финансировании возникла в связи с увеличением количества помывок (факт за период с января по ноябрь 2023 года – 6 451, за аналогичный период 2024 года – 6 918), а также с тем, что экономически обоснованный тариф одной помывки в общественных банях, закрепленных за предприятием на праве хозяйственного ведения (далее – ЭОТ) с 01.10.2023 установлен в размере 4 582,08 руб. (Постановление Администрации муниципального района «Заполярный район» от 27.09.2023 № 301п), а объем субсидии на 2024 год был рассчитан исходя из установленного ЭОТ до 01.10.2023 в размере 3 528,93 руб. за одно посещение.

**МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы»**

На основании обращения главы поселения **уменьшаются** иные межбюджетные трансферты на **2024** год **Сельское поселение «Малоземельский сельсовет» ЗР НАО** в сумме **2 619,7 тыс. руб.** на капитальный ремонт квартиры № 2 дома № 14 по ул. Тетеревлева в п. Нельмин-Нос.

На 2024 год за счет средств районного бюджета на мероприятие предусмотрено 5 299,1 тыс. руб. Администрацией Сельского поселения заключен муниципальный контракт от 27.03.2024 № 3 с ООО «ЛИДЕРСТРОЙ», цена контракта – 2 679 343,31 руб. Срок окончания работ – не позднее 30.08.2024. Контракт исполнен, идет приемка выполненных работ. Экономия средств составляет 2 619 756,69 руб.;

**МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы»**

На основании обращения главы поселения **уменьшаются** иные межбюджетные трансферты **Сельскому поселению «Малоземельский сельсовет» ЗР НАО** на **2024** год в сумме **199,2 тыс. руб.** на содержание земельных участков, находящихся в собственности или в постоянном (бессрочном) пользовании муниципальных образований, предназначенных под складирование отходов.

На 2024 год за счет средств районного бюджета предусмотрено 245,6 тыс. руб. Кассовое исполнение по состоянию на 02.12.2024 составило 46 321,6 руб. Экономия средств составляет 199 278,4 руб.

**МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы»**

На основании служебной записки отдела ЖКХ, энергетики, транспорта и экологии Администрации Заполярного района **уточняется размер муниципальной преференции** **МП ЗР «Севержилкомсервис»** – **исключаются** ассигнования на **2024** год в сумме **8 118,0 тыс. руб.**, предусмотренные на мероприятия «Поставка, монтаж, модульного здания и обвязка технологического оборудования для нужд водоподготовительной установки в п. Хорей-Вер СП «Хорей-Верский сельсовет» ЗР НАО» и **выделяются** на **2025** год **за счет уменьшения нераспределенного резерва** на **реализацию мероприятий по организации водоснабжения** в сельских поселениях Заполярного района **на те же цели** в сумме **7 790,0 тыс. руб.**

В адрес Администрации Заполярного района поступило обращение руководителя МП ЗР «Севержилкомсервис» о переносе финансирования данного мероприятия с 2024 на 2025 год в связи с невозможностью завершить в 2024 году части работ, запланированных к выполнению собственными силами предприятия по причине большой загруженности персонала предприятия, занятости на других объектах (копия письма прилагается). Вынужденная задержка в завершении работ не повлияет на качество предоставляемых услуг предприятием при осуществлении питьевого водоснабжения в п. Хорей-Вер. Завершение работ планируется выполнить в весенний период 2025 года (март-апрель).

Согласно Порядку предоставления муниципальной преференции МП ЗР «Севержилкомсервис» в виде субсидии в целях решения отдельных вопросов местного значения (далее – Порядок), утверждённому Постановлением Администрации Заполярного района от 09.07.2020 № 144п, муниципальная преференция в виде субсидии предоставляется в целях финансового возмещения не более 99 процентов понесенных предприятием затрат.

Учитывая, что недостижение установленного значения показателя результативности на конец текущего года (неисполнение мероприятия) обосновано необъективной причиной, указанной выше по тексту, поэтому согласно п. 4.1 Порядка, к получателю субсидии меры ответственности применимы - средства субсидии на неисполненное в текущем году мероприятия включаются в районный бюджет на очередной год с долей софинансирования предприятием за счет собственных средств в размере 5%.

**На основании заключения Контрольно-счётной палаты** Заполярного района на поправки к проекту решения **уточняется объем финансирования по мероприятию «Модернизация БВПУ с увеличением производительности в д. Лабожское Сельского поселения «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО»**.

Пунктом 1 Порядка № 144п установлено, что средства субсидии   
на неисполненное в текущем году мероприятие включаются в районный бюджет на очередной год с долей софинансирования Предприятием за счет собственных средств в размере 5%.

На основании изложенного и в соответствии с пунктом 1 Порядка № 144п финансирование по данному мероприятию **уменьшается** **за счет средств районного бюджета** на **139,3 тыс. руб.** и **увеличивается на ту же сумму за счет внебюджетных** источников.

**Таким образом,** на реализацию мероприятия на **2025 год** предусматривается **за счет** средств **районного бюджета 3 308,4 тыс. руб. (**95 % от стоимости мероприятия), **за счет предприятия 174,2 тыс. руб.**

**МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы»**

На основании обращения главы поселения **выделяются дополнительно** иные межбюджетные трансферты в бюджет **Сельского поселения «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО** на **2024** год в сумме **357,4 тыс. руб.** на реализацию сенозаготовительной кампании предприятий сельскохозяйственного производства.

По сведениям администрации сельского поселения, в бюджете сельского поселения отсутствуют денежные средства для оплаты указанных услуг.

Стоимость транспортных услуг по договору на выполнение работ (оказание услуг) № 147/СТ-2024, заключенному между МП ЗР «Севержилкомсервис» и МКП «Великовисочный животноводческий комплекс», составляет 357 321,33 руб. (счет-фактура от 05.12.2024 № БП-9430). Услуга оказана в объеме 11 часов (10 часов работы и 1 стояночный час).

Средства на оплату транспортных услуг будут перечислены предприятию в соответствии с Порядком предоставления муниципальной преференции МКП «Великовисочный животноводческий комплекс» в виде субсидии на возмещение понесенных затрат, возникших при реализации сенозаготовительной кампании предприятий сельскохозяйственного производства, утвержденным постановлением Администрации МО «Великовисочный сельсовета» НАО от 14.03.2024 № 18-п.

Предусмотрено на мероприятие 4 052,4 тыс. руб., требуется 4 409,8 тыс. руб.

**Непрограммные мероприятия**

На основании обращений глав поселений **уточняются** объемы межбюджетных трансфертов в **2024** году на оплату ритуальных услуг:

* **183,4 тыс. руб. – уменьшаются** межбюджетные трансферты **Сельскому поселению «Канинский сельсовет» ЗР НАО** в связи с **невостребованностью** средств.

За счет средств районного бюджета предусмотрено финансирование на 2024 год в сумме 599,2 тыс. руб. Кассовое исполнение на 03.12.2024 составляет 415 704,47 руб. Экономия – 183 495,53 руб.;

* **102,6 тыс. руб. – выделяются** межбюджетные трансферты **Сельскому поселению «Карский сельсовет» ЗР НАО**.

За счет средств районного бюджета предусмотрено финансирование на 2024 год в сумме 254,7 тыс. руб. Кассовое исполнение на 04.12.2024 составляет 235 937,94 руб. На 03.12.2024 осуществлено 9 захоронений (1 захоронение \* 51 264,03 руб. + 3 захоронения \* 38 300,37 руб. + 2 захоронения \* 16 659,65 руб. + 1 захоронение \* 5 117,93 руб. + 1 захоронение \* 5 117,94 руб. + 1 захоронение \* 26 217,63 руб.) на общую сумму 235 937,94 руб. Остаток составляет 18 762,06 руб. В ноябре текущего года осуществлено два захоронения, сумма к возмещению 121 264,03 руб. Итого общая сумма дополнительного финансирования 102 501,97 руб.

В соответствие с п. 9. Порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений в целях софинансирования расходных обязательств по организации ритуальных услуг, утвержденного постановлением Администрации муниципального района «Заполярный район» от 19.06.2017 № 107п, размер межбюджетного трансферта бюджету поселения определяется исходя из размера понесенных расходов местной администрации поселения, но не более 70 000,0 рублей на одного умершего.

На основании обращения главы Сельского поселения и представленных документов (приложение), необходимо дополнительное финансирование в 2024 году на сумму 102,6 тыс. руб.

Стоимость услуг по погребению, утвержденная Сельским поселением «Карский сельсовет» ЗР НАО, до 01.10.2024 составляет 50 855,67 руб., с 01.10.2024 – 82 555,30 руб. (постановление администрации Сельского поселения «Карский сельсовет» ЗР НАО от 10.10.2024 № 57п). Стоимость услуги по погребению, возмещаемая из других источников (ст. 9 Закон № 8-ФЗ от 12.01.1996 «О погребении и похоронном деле») – 12 555,30 руб.

Таким образом, параметры районного бюджета на **2024** год по доходам в целом **уменьшаются** на **1 697,8 тыс. руб.** и составляют **1 741 176,1 тыс. руб.,** по расходам **уменьшаются** на **80 917,1 тыс. руб.** и составляют **2 286 381,1 тыс. руб.** Дефицит в суммовом выражении **уменьшается** на **79 219,3 тыс. руб.** и составляет **545 205,0 тыс. руб.**, или **35,1 процентов** утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено на 2024 год | *Вносимые изменения* | Сумма на 2024 год |
| --- | --- | --- | --- |
| **ДОХОДЫ - всего,** в т.ч. | **1 742 873,9** | **-1 697,8** | **1 741 176,1** |
| Налоговые, неналоговые доходы | 1 539 771,8 | 14 997,5 | 1 554 769,3 |
| Безвозмездные поступления, в т.ч. | 203 102,1 | -16 695,3 | 186 406,8 |
| *- из окружного бюджета* | 192 852,2 | -17 277,9 | 175 574,3 |
| *- из бюджетов поселений* | 10 657,1 | - | 10 657,1 |
| *- прочие безвозмездные поступления* | 392,0 | - | 392,0 |
| *- доходы от возврата остатков целевых межбюджетных трансфертов прошлых лет* | - | 582,8 | 582,8 |
| *- возврат остатков целевых межбюджетных трансфертов прошлых лет* | -799,2 | -0,2 | -799,4 |
| **РАСХОДЫ - всего** | **2 367 298,2** | **-80 917,1** | **2 286 381,1** |
| **Дефицит, профицит (-, +)** | **-624 424,3** | **79 219,3** | **-545 205,0** |
| % дефицита | 40,6 | -5,5 | 35,1 |
| **Всего источников финансирования дефицита бюджета** | **624 424,3** | **-79 219,3** | **545 205,0** |
| Изменение остатков на счетах по учету средств бюджета | 624 424,3 | -79 219,3 | 545 205,0 |

На плановый период параметры районного бюджета с учетом поправок следующие:

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено на | | *Вносимые изменения* | | | Сумма | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 год | 2026 год | *2025 год* | *2026 год* | 2025 год | | 2026 год |
| **ДОХОДЫ - всего, в т.ч.** | **1 560 183,1** | **1 564 391,3** | **214,3** | **214,3** | **1 560 397,4** | | **1 564 605,6** |
| Налоговые, неналоговые доходы | 1 523 805,0 | 1 549 917,1 | 214,3 | 214,3 | 1 524 019,3 | | 1 550 131,4 |
| Безвозмездные поступления, в т.ч. | 36 378,1 | 14 474,2 | - | - | 36 378,1 | | 14 474,2 |
| *- из окружного бюджета* | 25 721,0 | 3 817,1 | - | - | 25 721,0 | | 3 817,1 |
| *- из бюджетов поселений* | 10 657,1 | 10 657,1 | - | - | 10 657,1 | | 10 657,1 |
| **РАСХОДЫ - всего** | **1 824 211,1** | **1 613 724,3** | **55 967,9** | **-** | **1 880 179,0** | | **1 613 724,3** |
| *в том числе условно утвержденные расходы* | 29 835,8 | 60 804,7 | - | - | 29 835,8 | | 60 804,7 |
| **Дефицит, профицит (-, +)** | **-264 028,0** | **-49 333,0** | **-55 753,6** | **214,3** | **-319 781,6** | | **-49 118,7** |
| % дефицита | 17,3 | 3,2 | 3,7 | - | 21,0 | | 3,2 |
| **Всего источников финансирования дефицита бюджета** | **264 028,0** | **49 333,0** | **55 753,6** | **-214,3** | **319 781,6** | | **49 118,7** |
| Изменение остатков на счетах по учету средств бюджета | 264 028,0 | 49 333,0 | 55 753,6 | -214,3 | 319 781,6 | | 49 118,7 |

1. **Вносятся изменения в текстовую часть решения:**
2. Пункты 1, 2 главы 1, изложены в новой редакции,
3. Внесены изменения в пункт 4 главы 3, пункты 5, 6, 7 главы 6, пункт 5 главы 10, пункты 1 главы 11.

Представленные к проекту решения приложения изложены в новой редакции.

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

**на 2024 год**

общий объем доходов – **1 741 176,1 тыс. руб.,**

общий объем расходов – **2 286 381,1** **тыс. руб.**,

дефицит районного бюджета – **545 205,0** **тыс. руб.**, или **35,1 %,**

**на 2025 год**

общий объем доходов – **1 560 397,4 тыс. руб.,**

общий объем расходов **– 1 880 179,0 тыс. руб.,**

дефицит районного бюджета – **319 781,6** **тыс. руб.**, или **21,0 %,**

**на 2026 год**

общий объем доходов **– 1 564 605,6 тыс. руб.,**

общий объем расходов **– 1 613 724,3 тыс. руб.,**

дефицит районного бюджета **– 49 118,7 тыс. руб.,** или **3,2 %.**

Источником финансирования дефицита районного бюджета являются остатки средств на счете районного бюджета по состоянию на 01.01.2024.

Управление финансов

Администрации Заполярного района

4-77-64, 4-76-61