**Пояснительная записка**

**к проекту Решения Думы Парабельского района «О внесении изменений и дополнений в Решение Думы Парабельского района от 22.12.2022 года № 42**

**«О бюджете муниципального образования «Парабельский район»**

**на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»**

**(август)**

Общая сумма доходов бюджета 2023 года увеличена на 60 388,9 тыс. рублей, общая сумма расходов бюджета 2023 года увеличена на 60 371,1 тыс. рублей, объем дефицита уменьшился на 17,8 тыс. рублей.

**По доходам 2023 года предусмотрено увеличение объема поступлений на 60 388,9 тыс. рублей, в том числе:**

1) **по налоговым доходам на 14 000,0 тыс. рублей** за счет налога на доходы физических лиц, в том числе за счет дополнительного норматива отчислений от НДФЛ 1 468,7 тыс. рублей;

2) **по безвозмездным поступлениям на 46 388,9 тыс. рублей**, из них:

25 127,6 тыс. рублей средства областного бюджета, в том числе: 25 131,9 тыс. рублей - увеличение целевых средств областного бюджета, (минус) 4,3 тыс. рублей – уменьшение доходов за счет возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из бюджета района в областной бюджет (Приложение к пояснительной записке);

4,3 тыс. рублей увеличение средств районного бюджета за счет возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, из бюджетов поселений в бюджет района (Приложение к пояснительной записке);

21 257,0 тыс. рублей – прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов (договоры социального партнерства).

**По расходам в 2023 году предусмотрено увеличение на 60 371,1 тыс. рублей, в том числе:**

1) **увеличение на 25 131,9 тыс. рублей *за счет средств областного бюджета***, в том числе:

увеличение на 29 821,6 тыс. рублей – программные расходы;

уменьшение на 4 689,7 тыс. рублей – непрограммные расходы.

2) **увеличение на 13 982,2 тыс. рублей *за счет налоговых доходов****,* в том числе:

5 015,5 тыс. рублей – программные расходы;

8 966,7 тыс. рублей – непрограммные расходы.

3) **увеличение** программных расходов **на 21 257,0 тыс. рублей *за счет прочих безвозмездных поступлений в бюджеты муниципальных районов (по договорам социального партнерства).***

Произведено перемещение ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств по кодам бюджетной классификации в связи с уточнением бюджетной классификации, уточнением направления расходов.

С учетом внесенных поправок доходы районного бюджета на 2023 год составят **1 122 386,1 тыс. рублей**, в том числе налоговые и неналоговые доходы **– 277 624,4 тыс. рублей**, безвозмездные поступления **– 844 761,7 тыс. рублей** (из областного бюджета – 802 451,4 тыс. рублей, из бюджетов сельских поселений – 12 299,0 тыс. рублей, прочие безвозмездные поступления – 30 007,0 тыс. рублей, возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из бюджета района в областной бюджет (минус) 2 820,9 тыс. рублей, возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений 4,4 тыс. рублей), **расходы – 1 190 247,7 тыс.рублей, дефицит – 67 861,5 тыс.рублей.**

Внесены изменения в соответствующие статьи решения и приложения 2, 3, 6, 7, 8, 9, 11 к нему.

**ПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ**

**Муниципальная программа**

**«Развитие системы образования Парабельского района» (01)**

**Увеличены бюджетные ассигнования на сумму 34 553 тыс. рублей**, в том числе:

1) ***за счет средств областного бюджета* увеличены на сумму 22 296,0 тыс. рублей**, в том числе:

увеличены бюджетные ассигнования:

по подпрограмме «Развитие дошкольного образования» в сумме 2 652,4 тыс. рублей 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;

по подпрограмме «Развитие начального, общего, основного общего, среднего общего образования» в сумме 21 596,6 тыс. рублей на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области» в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций;

по подпрограмме «Развитие системы воспитания и дополнительного образования» в сумме 1 597,0 тыс. рублей 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;

уменьшены бюджетные ассигнования по подпрограмме «Развитие инфраструктуры системы образования» в сумме 3 550,0 тыс. рублей, в том числе:

списаны 685,2 тыс. рублей на разработку (корректировку) проектной документации для проведения капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в рамках модернизации школьных систем образования в Томской области;

списаны 519,2 тыс. рублей на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам;

списаны 2 345,6 тыс. рублей на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся.

2) ***за счет прочих безвозмездных поступлений в бюджеты муниципальных районов (по договорам социального партнерства)* увеличены бюджетные ассигнования на сумму 12 257,0 тыс. рублей** по подпрограмме «Развитие инфраструктуры системы образования» на капитальный ремонт здания и помещений, расположенных по адресу: пер. Промышленный, 6, п. Заводской, Парабельского района, Томской области (МБОУ "Заводская СШ").

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры и туризма Парабельского района» (02)**

**Увеличены бюджетные ассигнования на 15 145,9 тыс. рублей**, в том числе:

1) **за счет *средств областного бюджета* на сумму 11 145,9 тыс. рублей**, в том числе:

по подпрограмме «Создание условий по предоставлению населению культурно-досуговых услуг на территории Парабельского района» на 9 493,5 тыс. рублей на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере культуры, направленные на повышение её эффективности», в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры;

по подпрограмме «Создание условий для организации дополнительного образования детей в области культуры на территории Парабельского района» на 1 038,6 тыс. рублей 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;

по подпрограмме «Развитие туристской деятельности в Парабельском районе» на 613,8 тыс. рублей на реализацию проектов, отобранных по итогам проведения конкурса проектов и направленных на создание условий для развития туризма и туристической инфраструктуры в Томской области.

2) ***за счет прочих безвозмездных поступлений в бюджеты муниципальных районов (по договорам социального партнерства)* на сумму 4 000,0 тыс. рублей** по подпрограмме «Развитие инфраструктуры учреждений культуры» на укрепление материально-технической базы Нарымского сельского Дома культуры, в том числе приобретение звукового оборудования, музыкальных инструментов, оборудования для зрительного зала и другого оборудования.

**Муниципальная программа**

**«Реализация молодежной политики в Парабельском районе» (04)**

**Увеличены бюджетные ассигнования за счет *средств областного бюджета* на сумму 299,8 тыс. рублей** по подпрограмме «Полезная инициатива» на реализацию проектов, отобранных по итогам проведения конкурса проектов детского и социального туризма.

**Муниципальная программа**

**«Поддержка отраслей экономики в Парабельском районе» (06)**

**Уменьшены бюджетные ассигнования *за счет средств областного бюджета*** **на 500,0 тыс. рублей** по подпрограмме «Сохранение и развитие малых форм хозяйствования» на подготовку проектов межевания земельных участков и проведения кадастровых работ.

**Муниципальная программа**

**«Устойчивое развитие Парабельского района в сфере благоустройства, строительства, архитектуры, дорожного хозяйства» (08)**

**Увеличены бюджетные ассигнования *за счет налоговых доходов*** **на 2 208,2 тыс. рублей**, в том числе:

по подпрограмме «Сохранение и развитие автомобильных дорог Парабельского района» в сумме 1 089,5 тыс. рублей, в том числе:

- на ремонт дороги п. Заводской, ул. 60 лет СССР, д. 34 в сумме 169,4 тыс. рублей;

- на обеспыливание дорог (полив дорожного полотна в летний период автомобильной дороги ул.Учебная д.Сухушино) в сумме 920,1 тыс. рублей;

по подпрограмме «Развитие и модернизация коммунальной инфраструктуры Парабельского района» в сумме 1 118,7 тыс. рублей на капитальный ремонт дизель-генератора ДГ-72М №1 зав. №1905 в ДЭС с. Нарым, ул. Речная, 29, с. Нарым, Парабельского района Томской области (софинансирование к средствам областного бюджета).

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение транспортной доступности на территории Парабельского района» (09)**

**Увеличены бюджетные ассигнования *за счет налоговых доходов* на 2 807,3 тыс. рублей** по подпрограмме «Организация внутрирайонных пассажирских и грузовых перевозок» на организацию регулярных пассажирских перевозок автомобильным транспортом общего пользования.

**Муниципальная программа**

**«Развитие муниципального управления в Парабельском районе» (10)**

**Увеличены бюджетные ассигнования на 1 580,0 тыс. рублей** по подпрограмме «Повышение эффективности управления муниципальным имуществом Парабельского района», в том числе:

1) **уменьшены бюджетные ассигнования за счет *средств областного бюджета* на сумму 3 420,0 тыс. рублей** за счет списания средств на подготовку проектов изменений в генеральные планы, правила землепользования и застройки;

2) **увеличены бюджетные ассигнования *за счет прочих безвозмездных поступлений в бюджеты муниципальных районов (по договорам социального партнерства)* на сумму 5 000,0 тыс. рублей** на приобретение специализированного кухонного оборудования и инвентаря для муниципальных учреждений Парабельского района (МБОУ «Заводская СШ).

**Непрограммное направление расходов**

**Увеличены бюджетные ассигнования на 4 277,0 тыс. рублей,** в том числе:

1) **Уменьшены бюджетные ассигнования *за счет средств областного бюджета* на сумму 4 689,7 тыс. рублей**, в том числе:

уменьшены на 5 707,8 тыс. рублей на проведение мероприятий по реконструкции и капитальному ремонту систем коммунальной инфраструктуры;

увеличены на 1 018,1 тыс. рублей за счет средств резервного фонда финансирования непредвиденных расходов Администрации Томской области, из них:

60,0 тыс. рублей на укрепление материально-технической базы МБОУ "Парабельская гимназия";

249,8 тыс. рублей на предоставление иного МБТ Администрации Старицинского сельского поселения Парабельского района Томской области на установку ограждения детской площадки по адресу: Томская область, Парабельский район, с. Старица;

118,1 тыс. рублей на укрепление материально-технической базы МБУК "РДК";

590,2 тыс. рублей на укрепление материально-технической базы МБУДО "Парабельская спортивная школа".

2) **Увеличены *за счет налоговых доходов* на 8 966,7 тыс. рублей**, в том числе:

5 701,4 тыс. рублей межбюджетные трансферты сельским поселениям по принятым разовым решениям;

2 565,3 тыс. рублей бюджетные ассигнования на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления;

500,0 тыс. рублей резервные средства на компенсационные выплаты лицам, проживающим в местностях, приравненных к районам Крайнего Севера, и работающим в организациях и органах, финансируемых из местного бюджета;

200,0 тыс. рублей средства резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Парабельского района.

**В плановом периоде** без изменения доходов и расходов районного бюджета, а также без изменения дефицита бюджета произведено перемещение ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств по кодам бюджетной классификации в связи с необходимостью соблюдения условий соглашений при предоставлении средств из областного бюджета в 2024 году:

уменьшены на 2 610,4 тыс. рублей зарезервированные бюджетные ассигнования на расходы по оплате тепловой энергии от котельных, не подлежащих государственному регулированию ценообразования;

увеличены бюджетные ассигнования на 2 610,4 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Устойчивое развитие Парабельского района в сфере благоустройства, строительства, архитектуры, дорожного хозяйства» подпрограммы «Развитие и модернизация коммунальной инфраструктуры Парабельского района» на капитальный ремонт дизель-генератора ДГ-72М №1 зав. №1905 в ДЭС с. Нарым, ул. Речная, 29, с. Нарым, Парабельского района Томской области (софинансирование к средствам областного бюджета).

Руководитель МКУ ОУФ-ФО администрации

Парабельского района Томской области Т.М. Шибаева