**Пояснительная записка к проекту решения**

**Совета депутатов городского округа город Шахунья**

«О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа

город Шахунья Нижегородской области от 24 декабря 2021 года №70-1

«О бюджете городского округа город Шахунья на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

**Доходы**

Показатели доходной части бюджета городского округа на 2022-2024 год скорректированы на сумму межбюджетных трансфертов из областного бюджета, по следующим кодам бюджетной классификации:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **КБК** | **Наименование доходов** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
| **Утвержденные доходы бюджета** | **1285773,10000** | **1182818,90000** | **1213862,90000** |
| **Дополнительно уточняемые доходы (ВСЕГО),** | **10714,23040** | **73,51140** | **24,81590** |
| **в том числе:** |
| **налоговые и неналоговые доходы** | **0,00000** | **0,00000** | **0,00000** |
|   | - | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **10714,23040** | **73,51140** | **24,81590** |
| 2 02 29999 04 0220 150 | Субсидии на капитальный ремонт образовательных организаций, реализующих общеобразовательные программы Нижегородской области | 2000,00000 | 0,00000 | 0,00000 |
| 2 02 29999 04 0220 150 | Субсидии на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях | 53,60000 | 0,00000 | -11,20000 |
| 2 02 30024 04 0220 150 | субвенции на исполнение полномочий в сфере общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях | 73,50000 | 73,50000 | 73,50000 |
| 2 02 25304 04 0110 150 | Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях за счет средств федерального бюджета | 135,85900 | 0,02280 | -28,48890 |
| 2 02 25304 04 0220 150 | Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях за счет средств областного бюджета | 42,97140 | -0,01140 | -8,99520 |
| 2 02 29999 04 0220 150 | субсидии на ликвидацию свалок и объектов размещения отходов | 1264,30000 | 0,00000 | 0,00000 |
| 2 02 20299 04 0220 150 | Субсидии бюджетам городских округов 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 | 7144,00000 | 0,00000 | 0,00000 |
| **Безвозмездные поступления (иные)** | **0,00000** | **0,00000** | **0,00000** |
|   | - | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 |
| **Доходы бюджета с учетом вносимых изменений** | **1296487,33040** | **1182892,41140** | **1213887,71590** |

**Расходы**

 Расходы бюджета городского округа город Шахунья Нижегородской области на 2022 год после уточнения межбюджетных трансфертов за счет средств федерального и областного бюджетов составили в сумме **1 308 086,07921** тыс. руб., в 2023 году в сумме **1 182 892,4114**тыс. рублей, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме **17 209,2** тыс. рублей, на 2024 год в сумме **1 213 887,7159**. рублей, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме **35 780,4** тыс. рублей тыс. руб., в том числе по разделам:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Раздел** | **Подраздел** | **КЦСР** | **КВР** | **2022 г. С уточнением** | **Отклонение** | **Причины отклонения** |
|
| **Всего** |  |  |  |  | **1 308 086,07921** | **22 312,97921** |  |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **01** | **00** |  |  | **110 331,39300** | **35,00000** |  |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 |   |   | 1 750,00000 |   |   |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 | 03 |   |   | 3 091,60000 | 35,00000 | +35,0 тыс. руб. на приобретение оргтехники за счет направления остатков на начало года |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 |   |   | 50 990,60600 |   |   |
| Судебная система | 01 | 05 |   |   | 147,00000 |   |   |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 01 | 06 |   |   | 12 177,40000 |   |   |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 01 | 07 |   |   | 2 000,00000 |   |   |
| Резервные фонды | 01 | 11 |   |   | 300,00000 |   |   |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 |   |   | 39 874,78700 |   |   |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **03** | **00** |  |  | **22 038,97700** | **0,00000** | **Отклонений нет** |
| Гражданская оборона | 03 | 09 |   |   | 5 045,27600 |   |   |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 03 | 10 |   |   | 16 993,70100 |   |   |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **04** | **00** |  |  | **69 242,67081** | **7 571,14881** |  |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 |   |   | 500,00000 |   |   |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 |   |   | 28 255,92200 |   |   |
| Транспорт | 04 | 08 |   |   | 4 000,00000 |   |   |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 |   |   | 32 344,04881 | 7 621,14881 |   |
| Расходы на зимнее содержание автомобильных дорог в рамках благоустройства | 04 | 09 | 05.0.03.02030 |   | 10 457,14839 | 5 066,14839 | +5 066,14939 тыс. руб. на зимнее содержание дорог для Управления по работе с территориями и Вахтанскому ТО за счет направления остатков на начало года |
| Расходы на проведение ремонта дорог (Дорожный фонд) | 04 | 09 | 12.0.01.02030 |   | 20 886,90042 | 2 555,00042 | +2 555,00042 тыс. руб. на счет направления остатков средств дорожного фонда |
| Связь и информатика | 04 | 10 |   |   | 797,70000 |   |   |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 |   |   | 3 345,00000 | -50,00000 | -50,0 тыс. руб. внутренняя передвижка по Управлению экономики на раздел о501 на оплату госпошлины и на расходы по ремонту муниципальных жилых квартир |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **05** | **00** |  |  | **176 381,51303** | **8 458,30000** |  |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 |   |   | 117 782,59063 | 7 194,00000 |   |
| Поведение капитального ремонта муниципальных жилых помещений жилого фонда и нежилых помещений муниципальной формы собственности,расположенных на территории городского округа город Шахунья | 05 | 01 | 07.2.01.02000 |   | 1 050,00000 | 50,00000 | +50,0 тыс. руб. внутренняя передвижка по Управлению экономики с раздела 0412 |
| Мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 01 | 15.0.F3.67483 |   | 104 931,70000 | 7 144,00000 | +7 144,0 тыс. руб. Уведомление Министерства энергетики и ЖКХ |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 |   |   | 10 960,20000 | 1 264,30000 |   |
| Ликвидация несанкционированных свалок по МП Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории г.о.г. Шахунья | 05 | 02 | 23.0.03.S2290 |   | 1 264,30000 |   | 1 264,3 Уведомление Министерства экологии и природных ресурсов |
| Благоустройство | 05 | 03 |   |   | 35 367,20300 |   |   |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 |   |   | 12 271,51940 |   |   |
| **ОБРАЗОВАНИЕ** | **07** | **00** |  |  | **709 564,73560** | **3 605,93040** |  |
| Дошкольное образование | 07 | 01 |   |   | 224 518,83630 | 0,00000 |   |
| Общее образование | 07 | 02 |   |   | 368 112,82430 | 3 605,93040 |   |
| Расходы на обеспечение деятельности муниципальных школ-детских садов,школ начальных,неполных средних и средних | 07 | 02 | 01.1.02.21590 |   | 85 746,78860 | -12,00000 | -12,0 тыс. руб. внутренняя передвижка |
| Субвенции на исполнение полномочий в сфере общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях | 07 | 02 | 01.1.02.73070 |   | 226 861,90000 | 73,50000 | +73,5 тыс. руб. Уведомление министерства образования |
| Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование | 07 | 02 | 01.1.02.L3040 |   | 18 822,23040 | 190,83040 | +12,0 тыс. руб. внутренняя передвижка по образованию на софинансирование расходов, + 178,8304 тыс. руб. Уведомление министерства образования |
| Дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях Нижегородской области | 07 | 02 | 01.1.02.S2490 |   | 6 173,30000 | 53,60000 | +53,0 тыс. руб. Уведомление министерства образования |
| Субсидии на капитальный ремонт образовательных организаций, реализующих общеобразовательные программы. | 07 | 02 | 01.1.03.S2180 |   | 7 318,10530 | 2 000,00000 | +2 000 тыс. руб. Уведомление Министерства образования (ремонт МБОУ СОШ № 2) |
| Укрепление материально-технической базы (текущие и капитальные ремонты, обновление автобусного парка) | 07 | 02 | 01.1.03.00040 |   | 1 300,00000 | 1 300,00000 | +1 300 тыс. руб. за счет направления остатков на начало года на разработку ПСД на ремонт здания МБОУ СОШ № 14 |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 |   |   | 62 506,97500 |   |   |
| Молодежная политика | 07 | 07 |   |   | 4 247,50000 |   |   |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 |   |   | 50 178,60000 |   |   |
| **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **08** | **00** |  |  | **104 028,71013** | **2 366,60000** |  |
| Культура | 08 | 01 |   |   | 80 686,21013 | 2 366,60000 |   |
| Субсидии на реализацию проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций) | 08 | 01 | 04.2.02.L6350 |   | 2 366,60000 | 2 366,60000 | +2 366,6 тыс. руб. за счет направления остатков на начало года |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 08 | 04 |   |   | 23 342,50000 |   |   |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **10** | **00** |  |  | **40 367,60000** | **0,00000** | **Отклонений нет** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 |   |   | 5 930,00000 |   |   |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 |   |   | 6 445,20000 |   |   |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 |   |   | 27 992,40000 |   | Внутри раздела была передвижка с непрограммных расходов на программные На обеспечение детей-сирот, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот, оставшихся без попечения родителей жилыми помещениями за счет средств областного бюджета на сумму 23 124,6 тыс. руб. |
| **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ** | **11** | **00** |  |  | **71 260,92364** | **276,00000** |  |
| Массовый спорт | 11 | 02 |   |   | 71 260,92364 | 276,00000 |   |
| Мероприятия в области спорта | 11 | 02 | 11.1.01.25270 |   | 1 511,00000 | 176,00000 | +176,0 тыс. руб. за счет направления остатков на начало года на мероприятия (КЭС БАСКЕТ) |
| Укрепление материально-технической базы (текущие и капитальные ремонты, обновление автобусного парка, приобретение оборудования и инвентаря) | 11 | 02 | 11.2.01.00040 |   | 100,00000 | 100,00000 | +100,0 тыс. руб. за счет направления остатков на начало года на приобретение хоккейных клюшек |
| **СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ** | **12** | **00** |  |  | **3 082,65600** | **0,00000** | **Отклонений нет Но внутри раздела была передвижка с непрограммных расходов на программные** |
| Телевидение и радиовещание | 12 | 01 |   |   | 949,85600 |   |   |
| Периодическая печать и издательства | 12 | 02 |   |   | 2 132,80000 |   |   |
| **Обслуживание государственного (муниципального) долга** | **13** | **00** |  |  | **1 786,90000** | **0,00000** | **Отклонений нет** |
| Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 13 | 01 |   |   | 1 786,90000 |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Наименование | Раздел | Подраздел | КЦСР | КВР | 2023 г. С уточнением  | 2024 г. С уточнением | Отклонение 2023 г. | Отклонение 2024 г. | Причины отклонений |
|
| Всего |   |   |   |   | 1 165 683,21140 | 1 178 107,31590 | 73,51140 | 24,81590 |   |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 00 |   |   | 102 048,10100 | 102 719,10100 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 00 |   |   | 22 036,59600 | 22 103,29600 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 00 |   |   | 52 566,32200 | 52 512,89080 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 00 |   |   | 54 262,11473 | 48 981,61483 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 | 00 |   |   | 713 963,08160 | 729 925,54050 | 73,51140 | 24,81590 |   |
| Дошкольное образование | 07 | 01 |   |   | 235 665,49700 | 242 714,49800 | 0,00000 | 0,00000 |   |
| Общее образование | 07 | 02 |   |   | 360 607,66760 | 369 316,54050 | 73,51140 | 24,81590 |   |
| Субвенции на исполнение полномочий в сфере общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях | 07 | 02 | 01.1.02.73070 |   | 226 861,90000 | 226 861,90000 | 73,50000 | 73,50000 | +73,5 тыс руб. 2023 г. +73,5 тыс. руб. 2024 г. Уведомления Министерства образования |
| Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование | 07 | 02 | 01.1.02.L3040 |   | 18 424,01140 | 18 943,11590 | 0,01140 | -37,48410 | +0,01140 тыс руб. 2023 г. - 37,48410 тыс. руб. 2024 г. Уведомления министерства образования |
| Дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях Нижегородской области | 07 | 02 | 01.1.02.S2490 |   | 6 051,60000 | 6 223,20000 | 0,00000 | -11,20000 | -11,2 тыс. руб. 2024 г. Уведомление министерства образования |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 |   |   | 63 149,82200 | 63 344,90200 | 0,00000 | 0,00000 |   |
| Молодежная политика | 07 | 07 |   |   | 4 247,50000 | 4 247,50000 | 0,00000 | 0,00000 |   |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 |   |   | 50 292,59500 | 50 302,10000 | 0,00000 | 0,00000 |   |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 00 |   |   | 103 615,92013 | 104 208,82013 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 | 00 |   |   | 34 999,20000 | 35 134,45600 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет. Передвижка с непрограммных расходов на программные по разделу 1004 на приобретение жилья для детей-сирот в сумме 23 400,0 тыс руб 2023 г, 23 400,0 тыс руб. 2024 г. |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 00 |   |   | 78 309,47664 | 78 871,89664 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 00 |   |   | 2 365,49930 | 2 132,80000 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет. Передвижка с непрограммных расходов на программные в полнрм объеме. |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 13 | 00 |   |   | 1 516,90000 | 1 516,90000 | 0,00000 | 0,00000 | Отклонений нет |

**2. Источники финансирования дефицита бюджета**

В источниках финансирования бюджета отражена сумма остатков средств бюджета сложившаяся на 01.01.2022 года направленная на расходы бюджета в сумме 11 598,74881 тыс. рублей.

Начальник финансового управления М.Е. Зубарева