**Пояснительная записка**

к проекту Решения Муниципального Совета

«О внесении изменений в Решение № 68 от 14.12.2021 г.

«Об утверждении бюджета внутригородского муниципального образования

Санкт-Петербурга муниципальный округ Светлановское на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Администрация МО Светлановское предлагает внести следующие изменения:

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

1.1. По состоянию на 01.06.2022 года в доход бюджета поступили средства, ранее не предусмотренные бюджетом МО, в связи с чем необходима корректировка доходной части бюджета по следующим видам дохода и в следующем размере:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **КБК** | **Наименование** | **Сумма, тыс. руб.** |
|  |  | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| 867 1 13 02993 03 0100 130 | Средства, составляющие восстановительную стоимость зеленых насаждений общего пользования местного значения и подлежащие зачислению в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга в соответствии с законодательством Санкт-Петербурга | +325,2 | - | - |
| 913 1 13 02993 03 0200 130 | Другие виды прочих доходов от компенсации затрат бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга | +14,5 | - | - |
| 913 1 16 07090 03 0000 140 | Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) внутригородского муниципального образования города федерального значения | +18,9 | - | - |
| 848 1 16 10123 01 0031 140 | Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году (доходы бюджетов внутригородских муниципальных образований) | 6,3 | - | - |
| **ИТОГО** | **+364,9** | **-** | **-** |

В 2023 и 2024 годах изменение ранее утвержденных бюджетом МО средств не предусмотрено.

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

1. В связи с предстоящими в 2022 году выплатами по решениям, вынесенным судебными органами в отношении органов местного самоуправления МО Светлановское необходимо:

- перераспределение предусмотренных в бюджете МО средств на содержание органов местного самоуправления между видами расходов 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» и 800 «Иные бюджетные ассигнования»,

- увеличение средств по виду расхода 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами»,

в следующем размере:

1.1. Администрация МО Светлановское (возмещение расходов по оплате госпошлины ГУП ТЭК СПб – судебное решение о демонтаже детских площадок, установленных на теплосетях; возмещение судебных расходов гражданке Даниловой А.С. – судебное решение)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид расхода | Целевая статья | Наименование ЦС | Сумма, тыс. руб. | Примечание |
| 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» | 00200 00032 | Содержание и обеспечение деятельности местной администрации (исполнительно-распорядительного органа) муниципального образования | -36,0 |  |
| 800 «Иные бюджетные ассигнования» | 00200 00032 | Содержание и обеспечение деятельности местной администрации (исполнительно-распорядительного органа) муниципального образования | +36,0 | ГУП ТЭК СПб – 12,0 тыс. руб.;Данилова А.С. – 23,0 тыс. руб. |

1.2. Муниципальный Совет МО Светлановское (возмещение судебных расходов, заработной платы за время вынужденного прогула гражданке Плащинской С.К. и оплаты морального вреда – судебное решение о восстановлении в должности в связи с неправомерным увольнением)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид расхода | Целевая статья | Наименование ЦС | Сумма, тыс. руб. | Примечание |
| 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» | 00200 00023 | Содержание и обеспечение деятельности аппарата представительного органа муниципального образования | +983,9 | вынужденные прогулы – 755,7тыс.руб., начисления 30,2% -228,2 тыс. руб. |
| 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» | 00200 00061 | Содержание депутатов муниципального совета, осуществляющих свою деятельность на постоянной основе | -199,7  | экономия ФОТ по должности по результатам 5 мес. |
| 200«Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» | 00200 00023 | Содержание и обеспечение деятельности аппарата представительного органа муниципального образования | -35,0 | Перераспре-деление на ВР 800 |
| 800«Иные бюджетные ассигнования» | 00200 00023 | Содержание и обеспечение деятельности аппарата представительного органа муниципального образования | +35,0 | Плащинская С.К.: моральный вред – 20,0 тыс. руб., судебные расходы – 35,0 тыс. руб. |

В 2023 и 2024 годах изменение ранее утвержденных бюджетом МО средств по данным целевым статьям не предусмотрено.

3. В связи с предстоящими выплатами пенсионного обеспечения по вновь поданным заявлениям граждан о назначении им пенсии за выслугу лет, доплаты к пенсии за выслугу лет:

3.1. Необходимо уточнение наименования целевой статьи 50500 00231:

|  |  |
| --- | --- |
| До изменений | После изменений |
| Расходы по назначению, выплате, перерасчету пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления, муниципальных органах муниципальных образований, а также приостановлению, возобновлению, прекращению выплаты пенсии за выслугу лет в соответствии с законом Санкт-Петербурга | Расходы по назначению, выплате, перерасчету пенсии за выслугу лет, **ежемесячной доплаты к пенсии за выслугу лет, ежемесячной доплаты к пенсии за стаж** лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления, муниципальных органах муниципальных образований, а также приостановлению, возобновлению, прекращению выплаты пенсии за выслугу лет в соответствии с законом Санкт-Петербурга |

3.2. Необходимо увеличение ранее утвержденных средств в бюджете МО по ЦС 50500 00231 «Расходы по назначению, выплате, перерасчету пенсии за выслугу лет, ежемесячной доплаты к пенсии за выслугу лет, ежемесячной доплаты к пенсии за стаж лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления, муниципальных органах муниципальных образований, а также приостановлению, возобновлению, прекращению выплаты пенсии за выслугу лет в соответствии с законом Санкт-Петербурга» в следующем размере:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Целевая статья | Наименование ЦС | Сумма, тыс. руб. |
| 2022 | 2023 | 2024 |
| 50500 00231 | Расходы по назначению, выплате, перерасчету пенсии за выслугу лет, ежемесячной доплаты к пенсии за выслугу лет, ежемесячной доплаты к пенсии за стаж лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления, муниципальных органах муниципальных образований, а также приостановлению, возобновлению, прекращению выплаты пенсии за выслугу лет в соответствии с законом Санкт-Петербурга | +497,6 | +813,5 | +846,8 |

Пояснение:

-Мохова Е.Н. :

2022- (7 месяцев 1 день)- 270,0 тыс. рублей

2023- (12 мес.) – 419,9 тыс. рублей

2024- (12 мес.) – 437,1 тыс. рублей.

- Генералов С.П.:

2022- (6 мес. 7 дней) – 227,7 тыс. рублей

2023- (12 мес.) - 393,6 тыс. руб.

2024- (12 мес.) - 409,7 тыс. рублей

3.3. А также необходимо перераспределение предусмотренных в бюджете МО на 2022-2024 годы средств на пенсионное обеспечение и социальные выплаты между целевыми статьями в следующем размере:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Целевая статья | Наименование ЦС | Сумма, тыс. руб. | Примечание |
| 2022 | 2023 | 2024 |  |
| 50500 00231 | Расходы по назначению, выплате, перерасчету пенсии за выслугу лет, ежемесячной доплаты к пенсии за выслугу лет, ежемесячной доплаты к пенсии за стаж лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления, муниципальных органах муниципальных образований, а также приостановлению, возобновлению, прекращению выплаты пенсии за выслугу лет в соответствии с законом Санкт-Петербурга | +131,6 | +137,0 | +142,6 | - |
| 50500 00232 | Расходы по назначению, выплате, перерасчету ежемесячной доплаты за стаж работы в органах местного самоуправления, муниципальных органах муниципальных образований к страховой пенсии по старости, страховой пенсии по инвалидности, пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности на постоянной основе в органах местного самоуправления, муниципальных органах муниципальных образований, а также приостановление, возобновление, прекращение выплаты доплаты за стаж в соответствии с законом Санкт-Петербурга | -131,6 | -137,0 | -142,6 | Тычинина занимала должность муниципальной службы, что относится к ЦС 505000231 |

4. Необходимо увеличение/уменьшение ранее утвержденных на 2022 год в бюджете МО средств по подразделу «Благоустройство» и целевым статьям по следующим причинам:

– необходимость в ремонте асфальтобетонного покрытия на Рашетова 13/2. Ранее ремонт был включен в адресную программу на 2023 год, но в связи с дополнительными сильными разрушениями после зимнего периода, а также многочисленными жалобами жителей, планируется произвести ремонт в 2022 году, с целью устранения разрушений указанного проезда и установки ИДН для обеспечения безопасности и уменьшение дорожно-транспортного травматизма в связи с активным движением на данном участке;

- необходимость в устройстве газона на 2 адресах: ул. Гданьская, д. 11-13; Костромской пр., д. 24, вызванная вынужденным благоустройством территории после демонтажа детского игрового оборудования, установленного на теплосетях по решению Арбитражного суда и предписанию ГУП ТЭК СПб.

- необходимость в ремонте набивного покрытия на детских площадках по адресам: Тореза 80, Б. Сампсониевский 95, Светлановский пр., 47, вызванного частичной заменой аварийного детского игрового оборудования на этих площадках.

При этом увеличение денежных средств по подразделу «Благоустройство» не предусмотрено, только перераспределение средств между целевыми статьями в рамках подраздела, а именно:

По результатам конкурсных процедур по целевой статье 60002 00153 на выполнение работ по содержанию и уборке территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения образовалась экономия в размере 3005,2 тыс. руб.

Денежные средства предлагается распределить по следующим целевым статьям для проведения работ указанных выше:

- Содержание внутриквартальных территорий в части обеспечения ремонта покрытий, расположенных на внутриквартальных территориях, и проведения санитарных рубок (в том числе удаление аварийных, больных деревьев и кустарников) на территориях, не относящихся к территориям зеленых насаждений в соответствии с законом Санкт-Петербурга (ЦС 60001 00136) – в размере 2600,0 тыс. рублей.

- Размещение, содержание, включая ремонт, ограждений декоративных, ограждений газонных, полусфер, надолбов, приствольных решеток, устройств для вертикального озеленения и цветочного оформления, навесов, беседок, уличной мебели, урн, элементов озеленения, информационных щитов и стендов, планировочного устройства, за исключением велосипедных дорожек; размещение покрытий, в том числе предназначенных для кратковременного и длительного хранения индивидуального автотранспорта, на внутриквартальных территориях (ЦС 60001 00139) – в размере 405,2 тыс. рублей.

В 2023 и 2024 годах изменение ранее утвержденных бюджетом МО средств по данным целевым статьям не предусмотрено.

5. По результатам конкурсных процедур по подготовке, печати и доставки печатных изданий образовалась экономия в общей сумме 283,8 тыс. рублей, в том числе:

- газета и журнал – 101,8 тыс. руб.

- спецвыпуск – 182,0 тыс. рублей.

Денежные средства предлагается направить на организацию досуговых мероприятий для жителей МО Светлановское (приобретение входных билетов в театр).

Необходимо перераспределение между целевыми статьями ранее предусмотренных средств в бюджете МО:

|  |  |
| --- | --- |
| Целевая статья | Сумма, тыс. руб. |
| 45700 00251 | Периодические издания, учрежденные представительными органами местного самоуправления | -101,8 |
| 45700 00252 | Опубликование муниципальных правовых актов, иной официальной информации | -182,0 |
| 45000 00561 | Организация и проведение досуговых мероприятий для жителей муниципального образования | +283,8 |

В 2023 и 2024 годах изменение ранее утвержденных бюджетом МО средств по данным целевым статьям не предусмотрено.

В результате планируемых изменений:

- доходы бюджета увеличатся: 2022 год – на 364,9 тыс. руб., на 2023-2024 годы увеличение не планируется;

- расходы бюджета увеличатся: 2022 год – на 1281,9 тыс. руб., 2023 год – на 813,5 тыс. руб., 2024 год – на 846,8 тыс. рублей.

- условно утвержденные расходы увеличатся: 2023 год - на 20,3 тыс. руб., 2024 год – на 42,4 руб.

Размер дефицита бюджета составит:

2022 год – 9659,6 тыс. руб.;

2023 год – 835,9 тыс. руб.;

2024 год – 585,3 тыс. руб.

И обеспечивается за счет остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

Профицит бюджета отсутствует.

Расчет условно утвержденных расходов:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | Всего расходы, тыс. руб. | Всего субвенции, тыс. руб. | Всего расходы , уменьшенные на величину субвенций, тыс. руб. | Ставка,% | Результат, тыс. руб. |
| 2023 год | 171 341,4 | 19 403,7 | 151 937,7 | 2,5 | 3 798,4 |
| 2024 год | 177 930,1 | 20 198,7 | 157 731,4 | 5 | 7 886,6 |

Глава Администрации С.С. Кузьмин

Главный бухгалтер О.А. Кузина