Пояснительная записка к проекту Решения Тираспольского городского Совета народных депутатов «О внесении изменений и дополнений в Решение Тираспольского городского Совета народных депутатов № 3 «Об утверждении местного бюджета города Тирасполь на 2024 год», принятое на 15-ой сессии 26 созыва 8 февраля 2024 года

Настоящее Решение разработано на основании Закона Приднестровской Молдавской Республики от 9 июля 2024 года № 141-ЗИ-VII «О внесении изменений в Закон Приднестровской Молдавской Республики «О республиканском бюджете на 2024 год» и предусматривает:

1) внесение изменений в Приложение № 1 «Основные характеристики доходной и расходной части местного бюджета города Тирасполь на 2024 год» - корректировка параметров местного бюджета города Тирасполь на 2024 год связана с передачей МУ "Дом-интернат для престарелых граждан и инвалидов г. Тирасполь" из ведения Государственной администрации города Тирасполь и города Днестровск в ведение Министерства по социальной защите и труду Приднестровской Молдавской Республики с 1 июля 2024 года и соответственно передачей лимитов в республиканский бюджет в размере 1 762 308 руб., в том числе:

а) за счет доходов от оказания платных услуг – 967 633 руб.

б) за счет доходов, не имеющих целевого назначения (по социально-защищенным статьям) – 794 675 руб.

При этом, в целях сохранения плановых параметров собственных доходов местного бюджета города Тирасполь на сумму 794 675 руб.:

- увеличены расходы по прочим направлениям за счет доходов, не имеющих целевого назначения,

- уменьшены субсидии из республиканского бюджета на осуществление функций столицы по направлению «Осуществление городом Тирасполем функций столицы в соответствии с Законом Приднестровской Молдавской Республики "О статусе столицы Приднестровской Молдавской Республики" на основании программы, утвержденной решением Тираспольского городского Совета народных депутатов» (с 12 470 080 руб. до 11 675 405 руб. = - 794 675 руб.).

2) внесение изменений в Приложение № 2 «Доходы местного бюджета города Тирасполь в разрезе основных видов налоговых, неналоговых и иных обязательных платежей на 2024 года» и внесение изменений в Приложение № 3 «Свод доходов муниципальных учреждений, подведомственных Государственной администрации города Тирасполь и города Днестровск, от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности на 2024 год»- в связи с уменьшением доходной части местного бюджета города Тирасполь по направлению «Доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности» по МУ "Дом-интернат для престарелых граждан и инвалидов г. Тирасполь" на 967 633 руб.

3) внесение изменений в Приложение № 5 «Смета расходов средств Резервного фонда местного бюджета города Тирасполь на 2024 год» - на основании обращения Заместителя начальника управления- Начальника отдела по делам ГОиЧС по г. Тирасполь УГЗ ГУпЧС МВД ПМР от 25 июня 2024 года № 20.1/1-130, в целях исполнения протокольного решения заседания Государственной комиссии по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечению пожарной безопасности, увеличена сумма по пункту 1 «Проведение мероприятий по предотвращению (предупреждению) ситуаций, которые могут привести к нарушению функционирования систем жизнеобеспечения населения города Тирасполя, села Кременчуг и поселка Ново-Тираспольский и ликвидация их последствий, а также проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций на территории города Тирасполя, села Кременчуг и поселка Ново-Тираспольский» на 87 393 руб. для выполнения топографо-геодезической съемки противопаводковой дамбы реки Днестр. Данное увеличение предложено за счет перераспределения денежных средств по группе 3007.214.515.397 «Прочие не отнесенные к др.статьям расходы (Госадминистрация г. Тирасполь)»;

4) внесение изменений в Приложение № 1 к Приложению № 6 «Смета расходов по благоустройству детских игровых и спортивных площадок на 2024 год» - Смета дополнена объектами, где требуется только устройство ударопоглащающего покрытия (1 объект на сумму 217 200 руб.) и предложен объект, где возможно выполнить полный комплекс работ, а именно, установить детский городок и обустроить покрытие (1 объект на сумму 250 000 руб.) за счет средств Резерва по Смете работ (служебная записка Заместителя главы по ЖКХ Гороха Г.Д. от 9 июля 2024 года № 01-01-30/9982);

5) внесение изменений в Приложение № 8 «Программа расходования средств, поступивших от налога на содержание жилищного фонда, объектов социально-культурной сферы и благоустройство территории города Тирасполь, на 2024 год»- Программа дополнена пунктом 2.3. «Изготовление и установка пандусов» на сумму 80 000 руб. и увеличена сумма по направлению пункта 1.15 «Ремонт детских игровых площадок (элементов и ограждений)» на сумму 100 000 руб. Данные изменения предложены за счет сокращения суммы по направлениям:

- «Подготовка и оформление города к праздничным мероприятиям» на 80 000 руб. (пункт 1.12),

- «Отлов бродячих животных» - 60 000 руб. (пункт 1.5),

- «Похороны безродных» - 40 000 руб. (пункт 1.9) (служебная записка Заместителя главы по ЖКХ Гороха Г.Д. от 9 июля 2024 года № 01-01-30/9981);

6) внесение изменений в Приложение № 11 «Программа Столица» на 2024 год» - в связи с уменьшением субсидий из республиканского бюджета на 794 675 руб., программа дополнена источником финансирования- местный бюджет на 794 675 руб. Таким образом, общий размер запланированных на Программу средств не изменился и составляет 12 969 667 руб. (увеличение прочих статей расходов за счет сокращения социально защищенных статей расходов по МУ "Дом-интернат для престарелых граждан и инвалидов г. Тирасполь";

7) внесение изменений в Приложение № 1 к Приложению № 12 «План работ по среднему ремонту дорог на 2024 год» - пункт 6. Плана работ дополнен новым направлением «от ул. Горького до ул. 1 Мая» на сумму 922 640 руб. за счет перераспределения по другим направлениям без увеличения итоговой суммы (служебная записка Заместителя главы по ЖКХ Гороха Г.Д. от 9 июля 2024 года № 01-01-30/9982);

8) внесение изменений в Приложение № 13 «Программа реконструкции и капитального ремонта сетей ливневой канализации по городу Тирасполь на 2024 год» - Программа дополнена новым объектом (пер. Плавневый) без увеличения итоговой суммы по Программе (служебная записка Заместителя главы по ЖКХ Гороха Г.Д. от 9 июля 2024 года № 01-01-30/9982);

9) внесение изменений в Приложение № 1 к Приложению № 14 «Смета расходов к Программе поддержки территории города Тирасполь на 2024 год по направлению «Обеспечение рабочими тетрадями учащихся 1-4 классов» - в предложенной редакции приложение утверждено Решением Тираспольского городского Совета народных депутатов от 1 июля 2024 года № 18 «Об утверждении Решений Президиума, принятых в период между первым пленарным заседанием 16-й сессии и вторым внеочередным пленарным заседанием 16-й сессии 26 созыва Тираспольского городского Совета народных депутатов»;

10) в целях осуществления мероприятий по развитию материально- технической базы МУП «Тираспольское троллейбусное управление им. И.А. Добросоцкого», надежного и бесперебойного электроснабжения, предотвращения аварийных ситуаций, обеспечения регулярности движения и уличшения качества обслуживания пассажиров, предлагается дополнить Решение Приложением № 20 «Программа мероприятий по развитию материально-технической базы МУП «Тираспольское троллейбусное управление им. И.А. Добросоцкого» (приобретение двух электробусов (вместимостью не менее 14 человек), дополнительной зарядной станции, трансформатора, оборудования для обустройства двух дополнительных постов зарядки) в сумме 946 408 руб. за счет перераспределения денежных средств по группе 3007.214.515.397 «Прочие не отнесенные к др.статьям расходы (Госадминистрация г. Тирасполь)» (письмо директора МУП «ТТУ им. И.А. Добросоцкого от 9 июля 2024 года № 01/02-317).

На основании обращения начальника МУ «Управление народного образования г. Тирасполь» от 4 июня 2024 года № 01-05/1898, в связи с технической ошибкой, допущенной МУ «Управление народного образования г. Тирасполь» при расчете дополнительных лимитов финансирования, связанном с увеличением уровня оплаты труда работникам организаций образования, предлагается увеличение по гр.1309.074.407.273 «Группа по централизованному хозяйственному обеспечению при МУ "УНО"» по ст. 110100 «Оплата труда» на 32 000 руб. и по ст. 110200 «Начисления на оплату труда» на сумму 8 000 руб. Данное увеличение предложено за счет сокращения лимитов финансирования по гр. 1301.051.400.253 «Дошкольные учреждения» по ст. 110100 «Оплата труда» на 32 000 руб. и по ст. 110200 «Начисления на оплату труда» на сумму 8 000 руб.

На основании обращения начальника МУ «Управление народного образования г. Тирасполь» от 10 июля 2024 года № 01-05/2334, предлагается увеличение лимитов финансирования по гр. 1303.053.401.255 «Общеобразовательные школы» по ст. 111070 «Товары и услуги, не отнесенные к другим подстатьям» на сумму 552 549 руб. для оплаты услуги по организации питания МУП «ТКДП «Школьник», в связи с увеличением стоимости услуги с 8,90 руб. до 11,88 руб. на основании Решения Государственной администрации города Тирасполь и города Днестровск от 1 апреля 2024 года № 692 «О внесении изменений в Решение Государственной администрации города Тирасполь и города Днестровск от 31 августа 2022 года № 2189 «Об утверждении стоимости услуги по организации питания в муниципальных образовательных учреждениях города Тирасполь» и оплаты услуг ГУП «Учебно-методический центр» за повышение квалификации кадров в области тепло-безопасности, электробезопасности и пожарной безопасности. Данное увеличение предложено за счет сокращения денежных средств по группе 3007.214.515.397 «Прочие не отнесенные к др.статьям расходы (Госадминистрация г. Тирасполь)».

На основании обращения начальника МУ «Управление культуры г. Тирасполя» от 3 июля 2024 года № 01-04/531, предлагается увеличение лимитов финансирования по гр. 1402.089.410.280 «Клубы» по ст. 110360 «Прочие расходные материалы и предметы снабжения» на сумму 9 460 руб. и по ст. 240120 «Приобретение непроизводственного оборудования и предметов длительного пользования для государственных учреждений» на 160 535 руб., в связи с необходимостью приобретения музыкального оборудования и комплектующих к нему для выполнения задач по организации досуга на площадках города. Данное увеличение предложено за счет сокращения денежных средств по группе 3007.214.515.397 «Прочие не отнесенные к др.статьям расходы (Госадминистрация г. Тирасполь)».

На основании обращения начальника МУ «Управление по физической культуре и спорту г. Тирасполь» от 28 июня 2024 года № 01-11/787 – предлагается перераспределение лимитов потребления топливно-энергетических ресурсов, водопотребления и водоотведения по гр. 3007.214.515.397 «Платные услуги» со статьи 110730 «Оплата освещения помещений» на сумму 34 736 руб. и статьи 110740 «Оплата водоснабжения помещений» на сумму 19 302 руб. на цели проведения оздоровительной кампании.

На основании обращений начальника МУ «Управление городского хозяйства Тирасполя» от 3 июня 2024 года № 01/01-04/345 и от 25 июня 2024 года № 01/01-04/409 предлагается увеличение лимитов финансирования по гр. 1204.015.037.397 «Аппарат МУ «УГХТ»:

- по ст. 111020 «Оплата текущего ремонта оборудования и инвентаря» на сумму 9 600 руб. для своевременного ремонта неисправных кондиционеров (с учетом чистки и промывки 8 кондиционеров из 10). Данное увеличение предложено за счет сокращения денежных средств по группе 3007.214.515.397 «Прочие не отнесенные к др.статьям расходы (Госадминистрация г. Тирасполь)»;

- по ст. 110100 «Оплата труда» на 27 253 руб. и по ст. 110200 «Начисления на оплату труда» на 6 814 руб. с целью сохранения кадрового потенциала управления городского хозяйства, для введения 1 штатной единицы главного специалиста в отдел благоустройства, жилищного и дорожного хозяйства. Данное увеличение предложено за счет сокращения сложившейся фактической экономии лимитов финансирования по гр. 1301.051.400.253 «Дошкольные учреждения» по ст. 110100 «Оплата труда» на 27 253 руб. и по ст. 110200 «Начисления на оплату труда» на сумму 6 814 руб. (письмо МУ «Управление народного образования г. Тирасполь от 10 июля 2024 года № 01-05/2333).

Во исполнение пункта 2 статьи 14 Закона Приднестровской Молдавской Республики «О республиканском бюджете на 2024 год», для восстановления лимитов финансирования по гр. 1711.131.442.322 «Социальные выплаты на погребение (Гос.администрация)» в сумме 107 492 руб. предложено перераспределение за счет сложившейся фактической экономии лимитов финансирования по гр. 1301.051.400.253 «Дошкольные учреждения» по ст. 110100 «Оплата труда» на 77 598 руб. и по ст. 110200 «Начисления на оплату труда» на сумму 29 894 руб. (письмо МУ «Управление народного образования г. Тирасполь от 10 июля 2024 года № 01-05/2333).

В текстовую часть Решения Тираспольского городского Совета народных депутатов № 3 «Об утверждении местного бюджета города Тирасполь на 2024 год», принятое на 15-ой сессии 26 созыва 8 февраля 2024 года», вносятся следующие изменения и дополнения (прилагается).

Выше перечисленные изменения привели к необходимости внесения изменений в Приложение № 1 «Основные характеристики доходной и расходной частей местного бюджета города Тирасполь на 2024 год», Приложение № 2 «Доходы местного бюджета города Тирасполь в разрезе основных налоговых, неналоговых и иных обязательных платежей на 2024 год», Приложение № 3 «Свод доходов муниципальных учреждений, подведомственных Государственной администрации города Тирасполь и города Днестровск, от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности на 2024 год», Приложение № 4 «Предельные расходы местного бюджета города Тирасполь на 2024 год», Приложение № 5 «Смета расходов средств Резервного фонда местного бюджета города Тирасполь на 2024 год», Приложение № 1 к Приложению № 6 «Смета расходов по благоустройству детских игровых и спортивных площадок на 2024 год», Приложение № 8 «Программа расходования средств, поступивших от налога на содержание жилищного фонда, объектов социально-культурной сферы и благоустройство территории города Тирасполь, на 2024 год», Приложение № 11 «Программа «Столица на 2024 год», Приложение к Приложению № 11 «Смета расходов на содержание Екатерининского парка и вновь созданных рекреационных зон на 2024 год», Приложение № 1 к Приложению № 12 «План работ по среднему ремонту дорог», Приложение № 13 «Программа реконструкции и капитального ремонта сетей ливневой канализации по городу Тирасполь на 2024 год», Приложение № 1 к Приложению № 14 «Смета расходов к Программе поддержки территории города Тирасполь на 2024 год по направлению «Обеспечение рабочими тетрадями учащихся 1-4 классов».

|  |  |
| --- | --- |
| Действующая редакция | Предлагаемая редакция |
| пункт 1 Решения:  1. Утвердить основные характеристики местного бюджета города Тирасполь на 2024 год согласно Приложению № 1 к настоящему Решению, в том числе:  а) доходы – 464 134 226 руб.,  б) предельные расходы без учета субсидий из республиканского бюджета за счет Фонда поддержки территорий городов и районов, на цели осуществления городом Тирасполем функций столицы, за счет Дорожного фонда, Фонда по обеспечению государственных гарантий по расчетам с гражданами, имеющими право на земельную долю (пай) – 505 636 102 руб.,  в) предельный дефицит – 41 501 876 руб.  Источниками покрытия предельного дефицита местного бюджета города Тирасполь являются:  - остатки по состоянию на 1 января 2024 года – 41 501 876 руб.  г) предельные расходы с учетом субсидий из республиканского бюджета за счет Фонда поддержки территорий городов и районов, на цели осуществления городом Тирасполем функций столицы, за счет Дорожного фонда, Фонда по обеспечению государственных гарантий по расчетам с гражданами, имеющими право на земельную долю (пай)– 562 256 433 руб.» | пункт 1 Решения:  1. Утвердить основные характеристики местного бюджета города Тирасполь на 2024 год согласно Приложению № 1 к настоящему Решению, в том числе:  а) доходы – **463 166 593** руб.,  б) предельные расходы без учета субсидий из республиканского бюджета за счет Фонда поддержки территорий городов и районов, на цели осуществления городом Тирасполем функций столицы, за счет Дорожного фонда, Фонда по обеспечению государственных гарантий по расчетам с гражданами, имеющими право на земельную долю (пай) – **504 668 469** руб.,  в) предельный дефицит – 41 501 876 руб.  Источниками покрытия предельного дефицита местного бюджета города Тирасполь являются:  - остатки по состоянию на 1 января 2024 года – 41 501 876 руб.  г) предельные расходы с учетом субсидий из республиканского бюджета за счет Фонда поддержки территорий городов и районов, на цели осуществления городом Тирасполем функций столицы, за счет Дорожного фонда, Фонда по обеспечению государственных гарантий по расчетам с гражданами, имеющими право на земельную долю (пай)– **560 494 125** руб.» |
| пункт 5 Решения:  5. В составе расходной части местного бюджета города Тирасполь:  а) расходы на оплату коммунальных услуг, потребляемых органами государственной власти и управления, организациями, финансируемыми из местного бюджета города Тирасполь, составляют 13 587 224 руб.  В лимиты потребления топливно-энергетических ресурсов, водопотребления и водоотведения организациями, финансируемыми из местного бюджета города Тирасполь, в натуральном и стоимостном выражении, не включается потребление ресурсов, расходуемых при строительстве, реконструкции и капитальном ремонте, выполняемых на объектах бюджетных организаций.  Топливно-энергетические ресурсы, водопотребление и водоотведение, потребляемые подрядными организациями при выполнении работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту на объектах бюджетных организаций, подлежат обособленному учету, включаются в сметную стоимость работ и оплачиваются подрядной организацией по тарифам, установленным законодательством Приднестровской Молдавской Республики для соответствующей категории потребителей;  Порядок реализации норм, установленных частями второй и третьей настоящего подпункта, устанавливается нормативным правовым актом Правительства Приднестровской Молдавской Республики. | пункт 5 Решения:  5. В составе расходной части местного бюджета города Тирасполь:  а) расходы на оплату коммунальных услуг, потребляемых органами государственной власти и управления, организациями, финансируемыми из местного бюджета города Тирасполь, составляют **13 509 150** руб.  В лимиты потребления топливно-энергетических ресурсов, водопотребления и водоотведения организациями, финансируемыми из местного бюджета города Тирасполь, в натуральном и стоимостном выражении, не включается потребление ресурсов, расходуемых при строительстве, реконструкции и капитальном ремонте, выполняемых на объектах бюджетных организаций.  Топливно-энергетические ресурсы, водопотребление и водоотведение, потребляемые подрядными организациями при выполнении работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту на объектах бюджетных организаций, подлежат обособленному учету, включаются в сметную стоимость работ и оплачиваются подрядной организацией по тарифам, установленным законодательством Приднестровской Молдавской Республики для соответствующей категории потребителей;  Порядок реализации норм, установленных частями второй и третьей настоящего подпункта, устанавливается нормативным правовым актом Правительства Приднестровской Молдавской Республики. |
| подпункт а) пункта 6 Решения:  Смету расходов средств Резервного фонда местного бюджета города Тирасполь в сумме 615 000 руб. согласно Приложению № 5 к настоящему Решению; | подпункт а) пункта 6 Решения:  Смету расходов средств Резервного фонда местного бюджета города Тирасполь в сумме **702 393** руб. согласно Приложению № 5 к настоящему Решению; |
| Часть первая подпункта ж) пункта 6 Решения:  Программу «Столица» в сумме 12 969 667 руб. за счет субсидий из республиканского бюджета на цели осуществления городом Тирасполем функций столицы согласно Приложению № 11 к настоящему Решению, направления по которой утверждены Приложением № 10 к Закону Приднестровской Молдавской Республики «О республиканском бюджете на 2024 год». | Часть первая подпункта ж) пункта 6 Решения:  Программу «Столица» в сумме 12 969 667 руб. согласно Приложению № 11 к настоящему Решению, в том числе за счет средств:  1) местного бюджета – 794 675 руб.;  2) субсидий из республиканского бюджета на осуществление функций столицы – 12 174 992 руб. (направления утверждены Приложением № 10 к Закону Приднестровской Молдавской Республики «О республиканском бюджете на 2024 год») |
| Подпункт л) пункта 6 Решения:  отсутствует | Подпункт л) пункта 6 Решения:  л) Программу мероприятий по развитию материально-технической базы МУП «Тираспольское толлейбусное управление им. И.А. Добросоцкого» согласно Приложению № 20 к настоящему Решению |