

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «О внесении изменений в решение Думы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края от 19 декабря 2023 года №159 «О бюджете Изобильненского муниципального округа Ставропольского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

Проектом Решения Думы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «О внесении изменений в решение Думы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «О бюджете Изобильненского муниципального округа Ставропольского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее соответственно – проект решения, решение о бюджете) предлагается внести изменения в плановые показатели доходов и расходов бюджета Изобильненского муниципального округа Ставропольского края (далее – бюджет округа), обусловленные:

- 1) уточнением доходов и расходов на сумму межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение на основании уведомлений главных распорядителей бюджетных средств Ставропольского края;
- 2) уточнением налоговых и неналоговых доходов бюджета округа;
- 3) внесением изменений в объем прочих безвозмездных перечислений в бюджеты муниципальных округов;
- 4) уточнением объемов бюджетных ассигнований бюджета округа;
- 5) внесением изменений, осуществленных в соответствии с пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Проектом решения предлагается внести изменения в основные характеристики бюджета округа на 2024 год, увеличив доходы и расходы бюджета округа на 2024 год в сумме 108 406 836,28 рубля. Кроме того, проект решения предполагает внесение изменений в объемы доходов и расходов на плановый период 2025 и 2026 годов путем уменьшения в 2025 году на 413 984,62 рубля и в 2026 году на 606 401,15 рубля, без изменения объема дефицита бюджета.

С учетом предлагаемых изменений объем доходов бюджета округа в 2024 году составит 3 860 473 072,94 рубля, в 2025 году - 2 747 118 052,06 рубля, в 2026 году – 2 699 754 042,58 рубля. Объем расходов в 2024 году составит 3 983 761 506,54 рубля, в 2025 году – 2 747 118 052,06 рубля, в 2026 году – 2 699 754 042,58 рубля. Объем дефицита на 2024 год составит 123 288 433,60 рубля.

ДОХОДЫ

План по налоговым и неналоговым доходам бюджета округа на 2024 финансовый год предлагается скорректировать на сумму фактического перевыполнения плановых назначений по отдельным источникам доходов бюджета округа, сложившегося по состоянию на 01 августа 2024 года, увеличив доходы бюджета на 2024 год на 5 406 884,73 рубля по следующим источникам доходов бюджета:

налог на доходы физических лиц на 1 275 040,77 рубля (в размере фактически сложившегося отклонения от годовых плановых назначений по отдельным подстатьям доходной классификации по данному доходному источнику);

единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 20 594,89 рубля;

единый сельскохозяйственный налог на 1 305 057,01 рубля;

налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 917 391,76 рубля;

доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления

государственными внебюджетными фондами и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) на 71 002,00 рубля;

доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных округов (за исключением земельных участков) на 37 940,34 рубля;

доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 1 762 260,40 рубля;

штрафы, санкции, возмещение ущерба на 17 597,56 рубля (план предлагается увеличить на сумму фактических поступивших и не запланированных штрафных санкций, носящих разовый характер, одновременно уменьшив план по отдельным кодам бюджетной классификации, по которым ожидается неисполнение утвержденных плановых назначений).

Кроме того, проектом решения по отдельным неналоговым источникам доходов бюджета округа предусмотрено перераспределение плановых назначений по группам подвидов кодов доходов без изменения плана в разрезе видов доходов бюджета округа.

Проектом решения предусмотрено изменение плана доходов от безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, основанием для которого служат уведомления главных распорядителей средств краевого бюджета, соглашения (дополнительные соглашения) с министерством финансов Ставропольского края о предоставлении межбюджетных трансфертов.

Размер безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2024 год проектом решения предлагается увеличить на 102 649 951,55 рубля, в том числе:

за счет увеличения на 121 226 409,67 рубля межбюджетных трансфертов, направленных на:

обеспечение мероприятий по переселению граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания, многоквартирных домов, признанных аварийными и подлежащими сносу или реконструкции на 81 078 288,97 рубля;

укрепление материально-технической базы муниципальных центров по работе с молодежью на 192 511,80 рубля;

выплату ежегодной денежной компенсации многодетным семьям на каждого из детей не старше 18 лет, обучающихся в общеобразовательных организациях, на приобретение комплекта школьной одежды, спортивной одежды и обуви и школьных письменных принадлежностей на 292 882,30 рубля;

выплату ежегодного социального пособия на проезд студентам на 47 344,47 рубля;

выплату ежемесячной денежной компенсации на каждого ребенка в возрасте до 18 лет многодетным семьям на 2 414 942,91 рубля;

предоставление мер социальной поддержки по оплате жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на 0,01 рубля;

обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях и на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных и частных общеобразовательных организациях на 20 621 482,42 рубля;

проведение мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на 8 582 791,92 рубля;

закладку сада суперинтенсивного типа на 75 000,00 рублей;

ежегодную денежную выплату гражданам Российской Федерации, не достигшим совершеннолетия на 3 сентября 1945 года и постоянно проживающим на территории Ставропольского края на 239 558,74 рубля;

осуществление выплаты социального пособия на погребение на 200 000,00 рублей;

обеспечение ребенка (детей) участника специальной военной операции, обучающегося (обучающихся) по образовательным программам основного общего или среднего общего образования в муниципальной образовательной организации, бесплатным горячим питанием на 1 354 875,52 рубля;

ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования на 5 677 949,30 рубля;

капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме на 448 781,31 рубля;

за счет уменьшения на 18 576 458,12 рубля, направленных на:

выплату пособия на ребенка на 29 302,49 рубля;

осуществление отдельных государственных полномочий по социальной защите отдельных категорий граждан на 18 547 155,63 рубля.

Кроме того, проектом решения предлагается уменьшить план доходов от безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2025 и 2026 год на 413 984,62 рубля и 606 401,15 рубля соответственно, уменьшив план 2025 и 2026 годов по субвенциям на осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев на 606 401,15 рубля ежегодно, и увеличив межбюджетные трансферты на реализацию в 2025 году мероприятий по модернизации школьных систем образования (завершение работ по капитальному ремонту) на 192 416,53 рубля.

Проектом решения так же предусмотрено увеличение плана доходов по прочим безвозмездным поступлениям в бюджеты муниципальных округов на 2024 год на 350 000,00 рублей в сумме фактически поступивших отделу образования администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края добровольных пожертвований.

С учетом предлагаемых изменений объем доходов бюджета округа в 2024 году увеличится на 108 406 836,28 рубля и составит 3 860 473 072,94 рубля, в 2025 году уменьшится на 413 984,62 рубля, в 2026 году уменьшится на 606 401,15 рубля и составит 2 747 118 052,06 рубля и 2 699 754 042,58 рубля соответственно.

РАСХОДЫ

Администрация Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на 2024 год, утверждены в сумме 1 223 552 291,13 рубля.

Предлагается увеличить объем бюджетных ассигнований в сумме **11 243 903,72** рубля, из них:

* **увеличить** расходы бюджета округа за счет средств местного бюджета в сумме **2 393 600,00** рублей на сбор и вывоз отходов производства и потребления, не относящихся к твердым коммунальным отходам (ветки, строительный мусор, опил деревьев и т.д.) на территории города Изобильного и поселка Солнечнодольска;

* **увеличить** расходы бюджета округа за счет средств краевого бюджета в сумме **8 850 303,72** рубля на основании уведомлений министерства финансов Ставропольского края, в том числе:

- гранты в форме субсидий гражданам, ведущим личные подсобные хозяйства, на закладку сада суперинтенсивного типа – 75 000,00 рублей;

- проведение мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев – 8 582 791,92 рубля;

- укрепление материально-технической базы муниципальных центров по работе с молодежью – 192 511,80 рубля;

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2024 год составят 1 234 796 194,85 рубля.

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на плановый период 2025 и 2026 годов, утверждены соответственно в суммах 311 607 498,64 рубля и 284 808 081,15 рубля.

Предлагается уменьшить расходы в 2025 и 2026 годах на 606 401,15 рубля по средствам краевого бюджета на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на основании уведомления министерства финансов Ставропольского края.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2025 год составят 311 001 097,49 рубля, на 2026 год – 284 201 680,00 рубля.

Финансовое управление администрации
Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на 2024 год, утверждены в сумме 95 405 442,71 рубля.

Предлагается **увеличить** бюджетные ассигнования резервного фонда администрации округа в сумме **701,75** рубля.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2024 год составят 95 406 144,46 рубля.

Отдел образования администрации
Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на 2024 год, утверждены в сумме 1 536 825 294,75 рубля.

Предлагается **увеличить** бюджетные ассигнования в сумме **28 594 610,25** рубля, в том числе:

* **увеличить** расходы за счет средств местного бюджета на разработку плана и монтаж охранной сигнализации МБОУ «СОШ №2» ИМОСК в сумме **590 303,00** рубля;

* **увеличить** расходы за счет средств краевого бюджета на основании уведомлений министерства финансов Ставропольского края в сумме **27 654 307,25** рубля, в том числе:

- обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования – 20 621 482,43 рубля;

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 5 677 949,30 рубля;

- обеспечение детей участника специальной военной операции, обучающихся в образовательной организации, бесплатным горячим питанием – 1 354 875,52 рубля.

* **увеличить** расходы бюджета за счет безвозмездных поступлений на финансирование первоочередных расходов учреждений образования при условии привлечения безвозмездных поступлений в сумме **350 000,00** рублей.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2024 год составят 1 565 419 905,00 рублей.

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на плановый период 2025 года, утверждены в сумме 1 421 328 253,41 рубля.

Предлагается увеличить расходы в 2025 году на 192 416,53 рубля по средствам краевого бюджета на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования на основании уведомления министерства финансов Ставропольского края.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2025 год составят 1 421 520 669,94 рубля.

Отдел культуры администрации
Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на 2024 год, утверждены в сумме 147 430 608,26 рубля.

Предлагается **увеличить** расходы за счет средств местного бюджета в сумме **1 000 000,00** рублей на проведение мероприятий, посвященных празднованию Дня города Изобильного и Изобильненского муниципального округа.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2024 год составят 148 430 608,26 рубля.

Управление труда и социальной защиты населения администрации
Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на 2024 год, утверждены в сумме 468 600 906,21 рубля.

Предлагается **уменьшить** объем бюджетных ассигнований в сумме **14 932 948,39** рубля по мерам социальной поддержки населения на основании уведомлений министерства финансов Ставропольского края.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2024 год составят 453 667 957,82 рубля.

Отдел имущественных отношений
Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на 2024 год, утверждены в сумме 13 394 315,16 рубля.

Предлагается **увеличить** расходы в сумме **81 078 288,97** рубля по средствам краевого бюджета на обеспечение мероприятий по переселению граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания, многоквартирных домов, признанных аварийными и подлежащими сносу или реконструкции (выплата собственникам жилых помещений возмещения за изъятое жилое помещение в связи с признанием многоквартирного дома аварийным и подлежащим сносу или реконструкции) на основании уведомления министерства финансов Ставропольского края.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2024 год составят 94 472 604,13 рубля.

Староизобильненское территориальное управление администрации
Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на 2024 год, утверждены в сумме 42 333 176,47 рубля.

Предлагается **увеличить** расходы за счет средств местного бюджета в сумме **1 422 279,98** рубля на дополнительные работы по национальному проекту «Формирование современной городской среды».

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на 2024 год составят 43 755 456,45 рубля.

Начальник финансового управления
администрации Изобильненского
муниципального округа Ставропольского края



Л.И.Доброжанова