

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту 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 2025 год и плановый период 2026 и 2027 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 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее соответственно – проект решения и решение о бюджете) предлагается внести изменения в плановые показатели доходов и расходов бюджета Изобильненского муниципального округа Ставропольского края (далее – бюджет округа).

Внесение изменений в решение о бюджете обусловлено:

уточнением плановых показателей поступлений налоговых и неналоговых доходов;

уточнением доходов и расходов на сумму межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и иных безвозмездных поступлений;

перераспределение бюджетных ассигнований бюджета округа между главными распорядителями и направлениями расходов бюджета округа.

Проектом решения предлагается внести изменения в основные характеристики бюджета округа на 2025 год, увеличив доходы и расходы бюджета округа на 2025 год в сумме 24 231 173,00 рубля.

С учетом предлагаемых изменений объем доходов бюджета округа в 2025 году составит 3 472 820 655,57 рубля, объем расходов – 3 791 970 406,40 рубля.

ДОХОДЫ

План по налоговым и неналоговым доходам бюджета округа на 2025 год предлагается скорректировать с учетом фактического и ожидаемого перевыполнения плановых назначений по отдельным источникам доходов бюджета округа, увеличив доходы бюджета на 2025 год на 17 216 372,83 рубля по следующим источникам доходов бюджета:

туристический налог на 200 735,00 рублей в размере фактического перевыполнения годовых плановых назначений;

единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 22 948,82 рубля в размере фактического поступления незапланированных доходов от данного источника доходов бюджета округа на дату формирования проекта решения;

единый сельскохозяйственный налог на 4 623 824,05 рубля в размере фактического перевыполнения годовых плановых назначений;

государственная пошлина на 4 133 470,82 рубля в размере фактического и ожидаемого перевыполнения годовых плановых назначений по госпошлине, уплачиваемой при обращении в суды; госпошлине, уплачиваемой на основании судебных актов по результатам рассмотрения дел по существу, а также по госпошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции;

доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 503 300,00 рублей по администратору доходов бюджета округа МКУ ИМО СК

«Благоустройство» в размере фактического перевыполнения годовых плановых назначений;

доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 7 424 731,28 рубля в размере поступления незапланированных доходов от реализации имущества, доходов от продажи земельных участков, а также поступления платы за увеличение площади земельных участков;

штрафы, санкции, возмещение ущерба на сумму фактического поступления незапланированных штрафов, носящих разовый характер, в размере 307 362,86 рубля.

Проектом решения предусмотрено изменение плана доходов от безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2025 год, основанием для которого служат уведомления главных распорядителей средств краевого бюджета.

Размер безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2025 год проектом решения предлагается увеличить на 6 657 600,54 рубля, в том числе:

- на обеспечение комплексного развития сельских территорий на 1 856 336,92 рубля;
- на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования на 1 388 878,79 рубля;
- на реализацию мероприятий по благоустройству детских площадок в муниципальных округах и городских округах в размере 2 916 723,04 рубля;
- на предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам на 100 000,00 рублей;
- на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей на 377 454,15 рубля;
- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" на 18 207,64 рубля.

Проект решения предусматривает увеличение плана по прочим безвозмездным поступлениям на сумму фактически поступивших пожертвований в бюджет округа в размере 357 199,63 рубля.

С учетом предлагаемых изменений объем доходов бюджета округа в 2025 году увеличится на 24 231 173,00 рублей и составит 3 472 820 655,57 рубля.

РАСХОДЫ

Согласно Решению о бюджете расходы бюджета округа на 2025 год утверждены в сумме 3 767 739 233,40 рубля. Проектом Решения предлагается увеличить расходы бюджета округа в сумме 24 231 173,00 рубля.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам бюджета округа на 2025 год составят 3 791 970 406,40 рубля, из них расходы, сформированные в рамках муниципальных программ округа – 3 400 509 574,83 рубля или 89,7 процента от общих расходов.

01. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие образования»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского

муниципального округа Ставропольского края «Развитие образования» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год утверждены в сумме 1 441 552 097,77 рубля.

Проектом Решения предлагается **увеличить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году на сумму **7 879 391,73** рубля, в том числе:

* **увеличить** расходы в сумме **1 766 332,94** рубля на основании уведомлений министерства финансов Ставропольского края, в том числе:

- на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования – 1 388 878,79 рубля;

- на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей – 377 454,15 рубля;

* **увеличить** расходы на финансирование первоочередных расходов учреждений образования за счет безвозмездных поступлений увеличить на сумму **357 199,63** рубля;

* **увеличить** расходы в сумме **2 050 237,56** рубля за счет направления резервных средств на реализацию инициативного проекта «Замена ограждения (фасад) по территории МКДОУ «Детский сад № 37»;

* **увеличить** расходы в сумме **3 705 621,60** рубля на ремонт и содержание учреждений образования, из них:

- подготовка к новому учебному году – 1 350 000,00 рублей;

- содержание учреждений образования (электромонтажные работы, текущий ремонт кровли, систем отопления) – 2 355 621,60 рубля.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 1 449 431 489,50 рубля.

03. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год утверждены в сумме 11 903 886,99 рубля.

Проектом Решения предлагается в 2025 году **увеличить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в сумме **2 893 208,23** рубля на обеспечение мероприятий по программе комплексного развития сельских территорий, в том числе:

- на основании уведомления министерства финансов Ставропольского края – 1 856 336,92 рубля;

- за счет средств местного бюджета для соблюдения условий софинансирования с краевым бюджетом – 1 036 871,31 рубля.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 14 797 095,22 рубля.

04. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Социальная поддержка граждан»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского

муниципального округа Ставропольского края «Социальная поддержка граждан» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год утверждены в сумме 488 965 701,33 рубля.

Проектом Решения предлагается **увеличить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году на **159 286,04** рубля, в том числе:

* на основании уведомлений министерства финансов Ставропольского края в сумме **118 207,64** рубля, в том числе:

- осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – 18 207,64 рубля,

- предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам – 100 000,00 рублей;

* за счет средств местного бюджета на оказание мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих и проживающих в сельской местности в сумме **41 078,40** рубля.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 489 124 987,37 рубля.

07. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год утверждены в сумме 603 315 621,19 рубля.

Проектом Решения предлагается **увеличить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году в сумме **8 981 582,09** рубля, в том числе:

- за счет направления резервных средств на основании распоряжения администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края на реализацию инициативных проектов в области дорожной деятельности – 4 831 582,09 рубля;

- разработка ПСД на ремонт участка дороги по улице Ленина в станице Рождественская через реку Чибрик – 4 150 000,00 рублей;

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 612 297 203,28 рубля.

08. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Безопасный муниципальный округ»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Безопасный муниципальный округ» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год утверждены в сумме 56 509 805,10 рубля.

Проектом Решения предлагается **увеличить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году в сумме **427 892,67** рубля, на организацию технических мероприятий по обеспечению пожарной безопасности и со-

здание безопасных условий функционирования органов исполнительной власти и их подведомственных учреждений.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 56 937 697,77 рубля.

11. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие экономики»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие муниципальной службы» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год, утверждены в сумме 23 706 724,48 рубля.

Проектом Решения предлагается **увеличить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году на **460 983,51** рубля на благоустройство входной группы здания МКУ МФЦ.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 24 167 707,99 рубля.

12. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие муниципальной службы»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие муниципальной службы» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год, утверждены в сумме 2 515 209,13 рубля.

Проектом Решения предлагается **уменьшить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году на **4 200,00** рублей на мероприятия, направленные на открытость муниципальной власти через средства массовой информации.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 2 511 009,13 рубля.

14. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, создание, озеленение и содержание озелененных территорий в Изобильненском муниципальном округе Ставропольского края»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, создание, озеленение и содержание озелененных территорий в Изобильненском муниципальном округе Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год, утверждены в сумме 217 253 644,83 рубля.

Проектом Решения предлагается **увеличить** в целом объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году на **12 502 738,26** рубля, в том числе:

* **увеличить** расходы за счет средств краевого бюджета на основании уведомления министерства финансов Ставропольского края в сумме на мероприятия

по благоустройству детских площадок в сумме **2 916 723,04** рубля (Баклановскому и Рождественскому территориальным управлениям по 1 458 361,52 рубля);

* **увеличить** расходы за счет направления резервных средств на основании распоряжения администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края на реализацию инициативных проектов в области жилищно-коммунального хозяйства – **2 939 986,66** рубля;

* **увеличить** расходы за счет средств местного бюджета в сумме **6 142 728,56** рубля, из них:

- разработка ПСД на благоустройство территорий ул. Красная 16, 16"А", 16"Б" пересечение ул. Красная и ул. Сиреневая, ул. Красноармейская (ФКГС) – 1 000 000,00 рублей;

- опиловка аварийных деревьев в учреждениях образования – 520 000,00 рублей;

- приобретение детской площадки в п.Левоегорлыкский – 399 990,00 рублей;

- мероприятия по благоустройству территорий населенных пунктов округа (озеленение, санитарная уборка мест общего пользования, ремонт детских площадок, устройство линии уличного освещения) – 2 722 738,56 рубля;

- возмещение расходов по пассажирским перевозкам МКУ «Благоустройство» – 1 500 000,00 рублей;

* **увеличить** расходы по пассажирским перевозкам за счет фактического поступления денежных средств от оказания платных услуг – **503 300,00** рублей.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 229 756 383,09 рубля.

15. Муниципальная программа Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Формирование современной городской среды»

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию муниципальной программы Изобильненского муниципального округа Ставропольского края «Формирование современной городской среды» (далее для целей настоящего раздела – Программа) на 2025 год, утверждены в сумме 44 233 418,75 рубля.

Проектом Решения предлагается **уменьшить** объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы в 2025 году на **1 180 103,22** рубля за счет экономии по результатам проведения конкурсных процедур.

С учетом предлагаемых изменений уточненные плановые назначения на реализацию Программы на 2025 год составят 43 053 315,53 рубля.

53. Руководство и управление в сфере установленных функций

В соответствии с Решением о бюджете годовые плановые назначения, предусмотренные на руководство и управление в сфере установленных функций на 2025 год, утверждены в сумме 231 560 495,48 рублей.

Проектом Решения предлагается в целом уменьшить объем бюджетных ассигнований, предусмотренный на руководство и управление в сфере установленных функций в 2025 году в сумме 7 889 606,31 рубля, в том числе:

* Думе Изобильненского муниципального округа Ставропольского края **увеличить** объем бюджетных ассигнований в сумме **21 584,00** рубля на выплаты гарантий муниципальным служащим;

* администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края **увеличить** объем бюджетных ассигнований в сумме **40 656,00** рублей, в том числе по направлениям:

- выплаты гарантий муниципальным служащим – 36 456,00 рублей;
- приобретение двух баннеров – 4 200,00 рублей;

* финансовому управлению администрации Изобильненского муниципального округа в целом **уменьшить** объем бюджетных ассигнований в 2025 году на **8 647 699,31** рубля, в том числе:

уменьшить расходы в сумме **9 922 499,31** рубля, из них:

- реализация инициативных проектов – 9 821 806,31 рублей, за счет распределения резервных средств на основании распоряжения администрации округа;

- гарантии муниципальным служащим – 100 693,00 рубля, за счет распределения резервных средств;

увеличить расходы в сумме **1 274 800,00** рублей, из них:

- объем резервного фонда администрации округа – 6 800,00 рублей за счет восстановления неиспользованных средств на основании распоряжении администрации округа;

- поставка и установка Российского программного обеспечения и средств защиты информации для МКУ «Централизованная бухгалтерия» – 1 268 000,00 рублей;

* отделу образования администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края **увеличить** расходы в сумме **3 255,00** рублей на выплаты гарантий муниципальным служащим;

* управлению труда и социальной защиты населения администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края **увеличить** расходы в сумме **21 170,00** рублей на выплаты гарантий муниципальным служащим;

* отделу имущественных отношений администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края **увеличить** расходы в сумме **651,00** рублей на выплаты гарантий муниципальным служащим;

* территориальным управлениям администрации Изобильненского муниципального округа Ставропольского края

увеличить расходы в сумме **677 577,00** рублей, в том числе:

- выплаты гарантий муниципальным служащим – 17 577,00 рублей;

- услуги по разработке сметной документации по местным инициативам на 2026 год – 660 000,00 рублей;

уменьшить расходы в сумме **6 800,00** рублей за счет восстановления неиспользованных средств на основании распоряжении администрации округа.

С учетом предлагаемых изменений уточненные годовые плановые назначения, предусмотренные на руководство и управление в сфере установленных функций в 2025 году, составят 223 670 889,17 рубля.

Начальник финансового
управления администрации
Изобильненского муниципального
округа Ставропольского края



Л.И.Доброжанова