

ИНФОРМАЦИЯ

из заключения №4 от 16.04.2024 г на проект решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки от 29 ноября 2023 № 96 «О бюджете муниципального образования городского округа город – курорт Эссентуки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Заключение Контрольно-счетной палаты города Эссентуки на проекту решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки от 29 ноября 2023 года № 96 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – Заключение) подготовлено в соответствии с пунктом 2 статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), статьями 21 и 22 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городском округе город-курорт Эссентуки, утверждённого решением Совета города Эссентуки от 29.07.2015 № 98 (далее – Положение о бюджетном процессе), пп.2 п.1 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате городского округа город-курорт Эссентуки (далее - Контрольно-счётная палата, КСП), утверждённого решением Думы города Эссентуки от 24.11.2021 № 113.

Данный проект внесен Главой города Эссентуки на рассмотрение Думы города Эссентуки на основании статьи 77 Устава муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки Ставропольского края и в соответствии с требованиями статьи 28 Положения о бюджетном процессе. Проект разработан Финансовым управлением администрации города Эссентуки (далее – Финансовое управление) и содержит предложения по изменению плановых показателей бюджета городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Внесение изменений в бюджет города Эссентуки произведено на основании на основании обращений ГРБС города Эссентуки по дополнительному финансированию, которые рассмотрены на заседании Межведомственной комиссии по повышению результативности бюджетных расходов (протокол № 3 от 05 марта 2024 года).

Основные характеристики бюджета города Эссентуки на 2024 год в разрезе показателей доходной и расходной частей бюджета города Эссентуки

Проектом предлагается внесение изменений в основные показатели бюджета города Эссентуки на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов:

Наименование доходов	Утверждено решением Думы № 96 от 29.11.2023, руб. (в ред. решения № 5 от 28.02.2024)	Проект решения о бюджете от 15.04.2024, руб.	Отклонения (гр.3 - гр.2), руб.	Отклонения гр.3/2*100, %
1	2	3	4	5
Всего доходов, из них	3 274 965 268,08	3 439 724 134,84	164 758 866,76	105,03
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	2 176 546 768,08	2 341 305 634,84	164 758 866,76	107,57
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	1 098 418 500,00	1 098 418 500,00	0,00	100,00
-налоговые	979 203 000,00	979 203 000,00	0,00	100,00
-неналоговые	119 215 500,00	119 215 500,00	0,00	100,00
Всего расходов	3 449 699 203,05	3 652 925 415,71	203 226 212,66	105,89

Дефицит (-) / профицит (+)	-174 733 934,97	-213 201 280,87	-38 467 345,90	122,01
Верхний предел муниципального долга	109 800 000,00	58 359 064,42	-51 440 935,58	53,15
Объём расходов на обслуживание муниципального долга	7 344 000,00	7 344 000,00	0,00	100,00
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	109 800 000,00	58 359 064,42	-51 440 935,58	53,15
Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	109 800 000,00	58 359 064,42	-51 440 935,58	53,15
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	0	0	0	
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	64 933 934,97	154 842 216,45	89 908 281,48	238,46

Проектом изменений в решение Думы города Эссентуки от 29.11.2023 № 96 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» предлагается внесение следующих изменений:

- общий объём доходов бюджета в 2024 году увеличить на 164 758 866,76 рублей и определить в общем объеме 3 439 724 134,84 рублей; в 2025 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 942 327 409,57 рублей; в 2026 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 780 151 772,11 рублей;

- общий объём расходов бюджета в 2024 году увеличить на 203 226 212,66 рублей и определить в общем объеме 3 652 925 415,71 рублей; в 2025 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 942 327 409,57 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 59 800 000,00 рублей; в 2026 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 780 151 772,11 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 75 000 000,00 рублей;

- дефицит бюджета в 2024 году увеличить на 38 467 345,90 рублей и определить в объеме 213 201 280,87 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов бюджет оставить бездефицитный.

Доходы бюджета города Эссентуки

В абсолютной сумме объём доходов в 2024 году увеличен на 164 758 866,76 рублей в части объёма безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ на основании уведомления № 120/184 от 11 марта 2024 г. о предоставлении на 2024 год субсидии бюджетам городских округов на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды.

Расходы бюджета города Эссентуки

Согласно Решению о бюджете расходы местного бюджета на 2024 год утверждены в сумме 3 449 699 203,05 рублей.

В абсолютной сумме расходы местного бюджета на 2024 год предлагается увеличить на 203 226 212,66 рублей за счет средств межбюджетных трансфертов и кредитов кредитных организаций.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2024 год составят 3 652 925 415,71 рублей.

В разрезе ведомственной структуры расходов бюджета города Эссентуки изменения

сложились по трем ГРБС.

Анализ изменений плановых показателей бюджетных ассигнований на 2024 году в разрезе ГРБС представлен в таблице:

Наименование главного распорядителя средств бюджета города Эссентуки	Утверждено решением Думы № 96 от 29.11.2023, руб. (в ред. решения № 5 от 28.02.2024)	Проект решения о бюджете от 15.04.2024, руб.	Отклонения (гр. 3 - гр.2), рублей	Отклонения (гр. 3 / гр.2 *100), %
1	2	3	4	5
Дума городского округа город-курорт Эссентуки – код главы 600	9 532 768,17	9 532 768,17	0,00	100,00
Администрация городского округа город-курорт Эссентуки – код главы 601	100 096 911,42	101 132 638,08	1 035 726,66	101,03
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки - код главы 602	104 974 489,87	122 119 572,17	17 145 082,30	116,33
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки - код главы 603	38 188 734,11	38 188 734,11	0,00	100,00
Финансовое управление администрации города Эссентуки - код главы 604	86 084 294,23	86 084 294,23	0,00	100,00
Управление экономического развития и торговли администрации города Эссентуки - код главы 605	11 583 347,85	11 583 347,85	0,00	100,00
Управление образования администрации города Эссентуки - код главы 606	1 515 948 492,46	1 515 948 492,46	0,00	100,00
Управление культуры, искусства и молодёжной политики администрации города Эссентуки – код главы 607	106 805 796,48	106 805 796,48	0,00	100,00
Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки - код главы 609	517 960 284,57	517 960 284,57	0,00	100,00
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки - код главы 614	842 312 772,15	1 027 358 175,85	185 045 403,70	121,97
Управление физической культуры и спорта администрации города Эссентуки – код главы 639	112 073 175,47	112 073 175,47	0,00	100,00

Контрольно-счетная палата городского округа город-курорт Ессентуки – код главы 643	4 138 136,27	4 138 136,27	0,00	100,00
Всего расходов на 2023 год	3 449 699 203,05	3 652 925 415,71	203 226 212,66	105,89

Глава 601 «Администрация города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 100 096 911,42 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году увеличить объем бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Ессентуки на 1 035 726,66 рублей (восстановление средств резервного фонда Администрации).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 101 132 638,08 рублей.

Глава 602 «Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 104 974 489,87 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 17 145 082,30 рублей, а именно 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 публично-правовой компании «Фонд развития территорий» (остатки 2023 года) – 16 810 286,63 рублей;

- 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 краевого бюджета (остатки 2023 года) – 334 795,67 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 122 119 572,17 рублей.

Глава 614 «Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 842 312 772,15 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 185 045 403,70 рублей, а именно:

- уменьшена расходная часть за счет местного бюджета в рамках реализации проекта – победителя VIII Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды «Сквер на ул. Буачидзе/Пушкина» - на 164 758 866,76 рублей;

- увеличена расходная часть за счет краевого бюджета в рамках реализации проекта – победителя VIII Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды «Сквер на ул. Буачидзе/Пушкина» - на 164 758 866,76 рублей;

- увеличена расходная часть для приобретения специализированной техники за счет средств местного бюджета - на 163 729 500,00 рублей (обращение Управления жилищно-коммунального хозяйства администрации города Ессентуки № 21-698 от 21.02.2024);

- уменьшена расходная часть в рамках софинансирования на формирование современной городской среды - на 6 359,90 рублей;

- увеличена расходная часть в рамках реализации мероприятий по благоустройству территорий в муниципальных округах и городских округах за счет средств краевого бюджета - на 1 260 697,48 рублей (остатки 2023 года);

- увеличена расходная часть в рамках реализации мероприятий по благоустройству территорий в муниципальных округах и городских округах за счет средств краевого бюджета – на 20 061 566,12 рублей (остатки 2023 года).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 1 027 358 175,85 рублей.

Изменения, внесённые в распределение бюджетных ассигнований, выделенных на реализацию 13-ти муниципальных программ города Ессентуки на 2024 год в разрезе подпрограмм, представлены в таблице:

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Утверждено решением Думы № 96 от 29.11.2023, руб. (в ред. решения № 5 от 28.02.2024)	Проект решения о бюджете от 15.04.2024, руб.	Отклонение (гр.4-гр.3), рублей	Отклонение, %
1	2	3	4	5	6
1.	Муниципальная программа «Развитие образования» 01	1 531 020 922,21	1 531 020 922,21	0,00	100,00
1.1.	П/п «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» (01 1)	1 489 610 249,81	1 489 610 249,81	0,00	100,00
1.2.	П/п «Государственная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (01 2)	16 781 787,70	16 781 787,70	0,00	100,00
1.3.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования» и общепрограммные мероприятия» (01 3)	24 628 884,70	24 628 884,70	0,00	100,00
2.	Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Ессентуки, защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций» 02	373 412 097,40	557 203 163,52	183 791 066,12	149,22
2.1.	П/п «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города-курорта Ессентуки» (02 1)	187 762 678,70	371 553 744,82	183 791 066,12	197,88
2.2.	П/п «Защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций» (02 2)	16 166 424,18	16 166 424,18	0,00	100,00
2.3.	П/п «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» (02 3)	37 818 862,00	37 818 862,00	0,00	100,00
2.4.	П/п «Охрана окружающей среды» (02 4)	12 797 171,30	12 797 171,30	0,00	100,00
2.5.	П/п «Безопасный город Ессентуки» (02 6)	11 504 657,31	11 504 657,31	0,00	100,00
2.6.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Ессентуки, защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций» и общепрограммные мероприятия» (02 5)	107 362 303,91	107 362 303,91	0,00	100,00

3.	Муниципальная программа «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» 03	67 339 493,73	84 484 576,03	17 145 082,30	125,46
3.1.	П/п «Архитектура и выполнение отдельных функций в области градостроительства» (03 1)	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	100,00
3.2.	П/п «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда города Ессентуки» (03 2)	28 386 792,23	45 531 874,53	17 145 082,30	160,40
3.3.	П/п «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильём граждан города Ессентуки Ставропольского края» (03 3)	18 302 464,33	18 302 464,33	0,00	100,00
3.4.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» и общепрограммные мероприятия» (03 4)	19 580 237,17	19 580 237,17	0,00	100,00
4.	Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры» 04	106 542 638,48	106 542 638,48	0,00	100,00
4.1.	П/п «Культура» (04 1)	53 825 307,14	53 825 307,14	0,00	100,00
4.2.	П/п «Развитие дополнительного образования в сфере культуры» (04 2)	42 206 817,70	42 206 817,70	0,00	100,00
4.3.	П/п «Работа с населением и реализацией молодежной политики» (04 3)	4 506 805,20	4 506 805,20	0,00	100,00
4.4.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Сохранение и развитие культуры» и общепрограммные мероприятия» (04 4)	6 003 708,44	6 003 708,44	0,00	100,00
5.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта» 05	111 704 467,27	111 704 467,27	0,00	100,00
5.1.	П/п «Развитие спорта высоких достижений, подготовка спортивного резерва и пропаганда здорового образа жизни» (05 1)	106 344 081,60	106 344 081,60	0,00	100,00
5.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта» и общепрограммные мероприятия» (05 2)	5 360 385,67	5 360 385,67	0,00	100,00
6.	Муниципальная программа «Управление имуществом» 06	33 301 678,57	33 301 678,57	0,00	100,00
6.1.	П/п «Управление муниципальной собственностью в области имущественных и земельных отношений» (06 1)	5 267 075,33	5 267 075,33	0,00	100,00
6.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление имуществом» и общепрограммные мероприятия» (06 2)	28 034 603,24	28 034 603,24	0,00	100,00
7.	Муниципальная программа	2 256 063,16	2 256 063,16	0,00	100,00

	«Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений» 07				
7.1.	П/п «Укрепление единства российской нации, муниципальная поддержка казачества» (07 1)	787 700,00	787 700,00	0,00	100,00
7.2.	П/п «Обеспечение общественного порядка, профилактика правонарушений, незаконного потребления и оборота наркотиков» (07 2)	1 293 100,00	1 293 100,00	0,00	100,00
7.3.	П/п «Профилактика терроризма и его идеологии» (07 3)	175 263,16	175 263,16	0,00	100,00
8.	Муниципальная программа «Экономическое развитие» 08	168 680 716,63	169 941 414,11	1 260 697,48	100,75
8.1.	П/п «Туристско-рекреационный комплекс» (08 3)	157 674 500,00	158 935 197,48	1 260 697,48	100,80
8.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Экономическое развитие» и общепрограммные мероприятия» (08 4)	11 006 216,63	11 006 216,63	0,00	100,00
9.	Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан» 09	518 510 284,57	518 510 284,57	0,00	100,00
9.1.	П/п «Осуществление отдельных государственных полномочий в области социальной поддержки отдельным категориям граждан» (09 1)	480 828 537,54	480 828 537,54	0,00	100,00
9.2.	П/п «Реабилитация инвалидов, ветеранов и иных категорий граждан, нуждающихся в реабилитации, на территории города Эссентуки» (09 2)	550 000,00	550 000,00	0,00	100,00
9.3.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Социальная поддержка граждан» и общепрограммные мероприятия» (09 3)	37 131 747,03	37 131 747,03	0,00	100,00
10.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Эссентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки» 10	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00
10.1.	П/п «Повышение эффективности муниципальной службы и развитие муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки» (10 1)	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00
11.	Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки» 11	85 053 106,23	85 053 106,23	0,00	100,00
11.1.	П/п «Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Эссентуки» (11 1)	67 969 734,33	67 969 734,33	0,00	100,00

11.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки» и общепрограммные мероприятия» (11 2)	17 083 371,90	17 083 371,90	0,00	100,00
12.	Муниципальная программа «Формирование современной городской среды» 12	310 766 674,29	310 760 314,39	-6 359,90	100,00
12.1.	П/п «Благоустройство общественных территорий и мест массового отдыха» (12 1)	310 766 674,29	310 760 314,39	-6 359,90	100,00
13.	Муниципальная программа «Развитие муниципального управления, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» 13	31 112 611,72	31 112 611,72	0,00	100,00
13.1.	П/п «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» (13 1)	24 055 871,70	24 055 871,70	0,00	100,00
13.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие муниципального управления, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» и общепрограммные мероприятия» (13 2)	7 056 740,02	7 056 740,02	0,00	100,00
	ИТОГО программные мероприятия:	3 339 750 754,26	3 541 941 240,26	202 190 486,00	106,05
14.	Обеспечение деятельности Думы города Эссентуки 70	9 532 768,17	9 532 768,17	0,00	100,00
15.	Обеспечение деятельности Администрации города Эссентуки 71	96 277 544,35	97 313 271,01	1 035 726,66	101,08
16.	Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа город-курорт Эссентуки 77	4 138 136,27	4 138 136,27	0,00	100,00
	ИТОГО непрограммные мероприятия:	109 948 448,79	110 984 175,45	1 035 726,66	100,94
	ВСЕГО	3 449 699 203,05	3 652 925 415,71	203 226 212,66	105,89

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году программных мероприятий, увеличен на 202 190 486,00 рублей, или на 6,05%. С учетом предложенных изменений по четырем муниципальным программам плановый объем бюджетных ассигнований на программные мероприятия составит 3 541 941 240,26 рублей, или 96,96% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году непрограммных мероприятий, увеличен на 1 035 726,66 рублей, или на 0,94%, и составил 110 984 175,45 рублей, или 3,04% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Дефицит бюджета и долговая политика

Проектом предлагается увеличить дефицит бюджета в 2024 году на 38 467 345,90 рублей и определить в объеме 213 201 280,87 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов – бюджет оставить бездефицитный.

В качестве источника финансирования дефицита бюджета города определены:

- переходящие остатки на едином лицевом счете по учету средств бюджета на 01.01.2023 года в сумме 154 842 216,45 рублей;
- кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в 2024 году в размере – 58 359 064,42 рублей, в плановом периоде в 2025 году – 58 359 064,42 рублей, в плановом периоде в 2026 году – 58 359 064,42 рублей.

Погашение кредитов кредитных организаций в валюте Российской Федерации проектом запланировано на плановый период 2025 года – в сумме 58 359 064,42 рублей, на плановый период 2026 года – в сумме 58 359 064,42 рублей.

Дефицит бюджета на 2024 год не превысит предельно допустимое значение (10,0% утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений), установленное пунктом 3 статьи 92.1 БК РФ. Дефицит за счет средств остатков на лицевых счетах не влечёт за собой привлечение кредитных средств и образование дополнительного муниципального долга.

Прогнозируемый верхний предел муниципального долга городского округа город-курорт Эссентуки уменьшен на 51 440 935,58 рублей и составил 58 359 064,42 рублей.

Удельный вес муниципального долга в общем годовом объеме доходов местного бюджета (без учета объема безвозмездных поступлений) с учетом предлагаемых изменений на 2024 год составит 5,31%.

По информации Финансового управления администрации города Эссентуки, представленной в пояснительной записке к проекту решения о бюджете, по итогам исполнения бюджета муниципального образования городского округа город – курорт Эссентуки за 2023 год на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2024 сложились остатки денежных средств в общей сумме 156 884 132,38 рублей, в том числе: за счет неиспользованных межбюджетных трансфертов, предоставленных из бюджета Ставропольского края и других уровней бюджета, – 40 509 261,83 рублей; за счет собственных средств – 116 374 870,55 рублей. Ранее были распределены остатки денежных средств в сумме 64 933 934,97 рублей за счет средств местного бюджета. Нераспределенный остаток денежных средств на текущую дату, разрешаемый к использованию, составляет 91 950 197,41 рублей, в том числе: по средствам местного бюджета – 51 440 935,58 рублей; краевого бюджета – 40 509 261,83 рублей.

В предлагаемом проекте решения о бюджете распределены остатки денежных средств в сумме 51 440 935,58 рублей за счет средств местного бюджета, за счет средств краевого бюджета 38 467 345,90 рублей.

Нераспределенный остаток денежных средств на текущую дату, разрешаемый к использованию, составит 2 041 915,93 рублей за счет средств краевого бюджета.

Выводы

В представленном проекте изменений в решение Думы города Эссентуки от 29.11.2023 № 96 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» предлагается внесение следующих изменений:

- общий объём доходов бюджета в 2024 году увеличить на 164 758 866,76 рублей и определить в общем объеме 3 439 724 134,84 рублей; в 2025 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 942 327 409,57 рублей; в 2026 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 780 151 772,11 рублей;
- общий объём расходов бюджета в 2024 году увеличить на 203 226 212,66 рублей и определить в общем объеме 3 652 925 415,71 рублей; в 2025 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 942 327 409,57 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 59 800 000,00 рублей; в 2026 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 780 151 772,11 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 75 000 000,00 рублей;

- дефицит бюджета в 2024 году увеличить на 38 467 345,90 рублей и определить в объеме 213 201 280,87 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов бюджет оставить бездефицитный.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году программных мероприятий, увеличен на 202 190 486,00 рублей, или на 6,05%. С учетом предложенных изменений по четырем муниципальным программам плановый объем бюджетных ассигнований на программные мероприятия составит 3 541 941 240,26 рублей, или 96,96% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году непрограммных мероприятий, увеличен на 1 035 726,66 рублей, или на 0,94%, и составил 110 984 175,45 рублей, или 3,04% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

В представленном Финансовым управлением администрации города Эссентуки проекте предлагается внесение изменений в текстовые статьи решения о бюджете:

- пункт 4. решения изложить в следующей редакции:

«4. Учесть в составе доходов местного бюджета межбюджетные трансферты, получаемые из краевого бюджета, на 2024 год в сумме 2 341 305 634,84 рубля, на 2025 год в сумме 1 812 423 349,57 рублей и на 2026 год в сумме 1 624 738 672,11 рубля.»;

- подпункт 5.6. решения изложить в следующей редакции:

«5.6. Утвердить бюджетные ассигнования на 2024 год - в сумме 28 920 971,62 рубль, на 2025 год - в сумме 47 000 000,00 рублей, на 2026 год - в сумме 35 000 000,00 рублей, предусмотренные по подразделу «Резервные фонды» раздела «Общегосударственные вопросы» классификации расходов бюджетов на мероприятия, источником финансового обеспечения которых являются средства резервного фонда администрации города Эссентуки в соответствии с постановлением администрации города Эссентуки от 27 августа 2021 г. № 1500 «Об утверждении Положения о резервном фонде администрации города Эссентуки» на финансовое обеспечение непредвиденных расходов и мероприятий городского значения, не предусмотренных в местном бюджете на соответствующий финансовый год.»;

- подпункт 7.2. решения изложить в следующей редакции:

«7.2. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию:

на 1 января 2025 года по долговым обязательствам муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки - в сумме 58 359 064,42 рубля, в том числе по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рублей;

на 1 января 2026 года по долговым обязательствам муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки - в сумме 58 359 064,42 рубля, в том числе по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рублей;

на 1 января 2027 года по долговым обязательствам муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки - в сумме 58 359 064,42 рубля, в том числе по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 рублей.

В 2024 году заимствования денежных средств осуществляются в виде кредитов кредитных организаций в сумме 58 359 064,42 рубля.».

Заключение

Проект нормативного правового акта муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки от 29.11.2023 № 96 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» соответствует требованиям Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городском округе город-курорт Эссентуки.