

Информация
из заключения №25 от 17.12.2024 года 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 по 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 обращений ГРБС города Эссентуки по внесению изменений в сводную бюджетную роспись, обращений ГРБС города Эссентуки.

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 № 92 от 13.11.2024)	Проект изменений в решение о бюджете от 17.12.2024, руб.	Отклонения (гр.3 - гр.2), руб.	Отклонения гр.3/2*100, %
1	2	3	4	5
Всего доходов, из них	4 935 283 660,95	5 426 889 328,47	491 605 667,52	109,96
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	3 732 159 975,73	4 223 765 643,25	491 605 667,52	113,17
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	1 203 123 685,22	1 203 123 685,22	0,00	100,00

-налоговые	979 203 000,00	1 063 903 000,00	+84 700 000,00	108,65
-неналоговые	223 920 685,22	139 220 685,22	-84 700 000,00	62,17
Всего расходов	5 184 017 778,97	5 581 731 544,92	397 713 765,95	107,67
Дефицит (-) / профицит (+)	-248 734 118,02	-154 842 216,45	-93 891 901,57	62,25
Верхний предел муниципального долга	93 891 901,57	0,00	-93 891 901,57	0,00
Объём расходов на обслуживание муниципального долга	7 344 000,00	0,00	-7 344 000,00	0,00
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	93 891 901,57	0,00	-93 891 901,57	0,00
Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	93 891 901,57	0,00	-93 891 901,57	0,00
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	154 842 216,45	154 842 216,45	0,00	100,00

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

общий объём доходов бюджета в 2024 году увеличить на 491 605 667,52 рублей и определить в общем объеме 5 426 889 328,47 рублей; в 2025 году уменьшить на 1 849 519,15 рублей и определить в общем объеме 2 940 477 890,42 рублей; в 2026 году уменьшить на 363 840,69 рублей и определить в общем объеме 2 779 787 931,42 рубль;

общий объём расходов бюджета в 2024 году увеличить на 397 713 765,95 рубль и определить в общем объеме 5 581 731 544,92 рубль; в 2025 году уменьшить на 1 849 519,15 рублей и определить в общем объеме 2 940 477 890,42 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 59 800 000,00 рублей; в 2026 году уменьшить на 363 840,69 рублей и определить в общем объеме 2 779 787 931,42 рубль, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 75 000 000,00 рублей;

дефицит бюджета в 2024 году уменьшить на 93 891 901,57 рубль и определить в объеме 154 842 216,45 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов оставить без изменений.

Доходы бюджета города Ессентуки

1. В абсолютной сумме в 2024 году объем доходов предлагается увеличить на 491 605 667,52 рубль в том числе:

1.1. Объем доходов по безвозмездным поступлениям предлагается увеличить на 491 605 667,52 рублей (Уведомления главных распорядителей бюджетных средств межбюджетных трансфертов Ставропольского края), а именно:

Субсидии предлагается увеличить на 586 196 399,95 рублей, а именно:

- прочие субсидии бюджетам городских округов (обеспечение мероприятий по закупке средств обучения и воспитания для муниципальных общеобразовательных организаций, создаваемых в текущем году)– 32 466 396,00 рублей;

- субсидии бюджетам городских округов на модернизацию инфраструктуры общего образования в отдельных субъектах Российской Федерации – 501 130 003,95 рубля;

- субсидии бюджетам городских округов на софинансирование закупки и монтажа оборудования для создания «умных» спортивных площадок – 52 600 000,00 рублей.

Субсидии предлагается уменьшить на сумму 164 744 701,34 рубль, а именно:

- прочие субсидии бюджетам городских округов (предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья) - 809 610,90 рублей;

- субсидии бюджетам городских округов на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором – 163 935 090,44 рублей.

Субвенции предлагается увеличить на сумму 81 365 300,96 рублей, а именно:

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (ежегодная денежная выплата гражданам Российской Федерации, не достигшим совершеннолетия на 3 сентября 1945 года и постоянно проживающим на территории Ставропольского края) – 400 026,37 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (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) – 12 592 214,58 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, а также обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях и на финансовое обеспечение получения начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях) – 25 801 456,00 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (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) – 1 594 018,14 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата ежегодного социального пособия на проезд студентам) – 8 272,07 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата ежемесячной денежной компенсации на каждого ребенка в возрасте до 18 лет многодетным семьям) – 3 734 347,51 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата 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) – 3 920 506,80 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов – 8 265,31 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на 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 – 2 035 801,59 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление выплаты социального пособия на погребение) – 277 941,95 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме – 780 994,03 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (проведение мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев) – 2 365 107,07 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» - 114 781,31 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – 25 112 685,75 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан – 2 618 882,48 рубль.

Субвенции предлагается уменьшить на сумму 36 652 702,81 рубль, а именно:

- субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования – 2 008 404,35 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам) – 31 730,00 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (организация и обеспечение отдыха и оздоровления детей) – 302 848,90 рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата пособия на ребенка) – 26 404,12 рубль;

- субвенции бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет – 23 206 791,83 рубль.

- единая субвенция бюджетам городских округов (осуществление отдельных государственных полномочий по социальной защите отдельных категорий граждан) – 10 527 378,75 рублей;

- единая субвенция бюджетам городских округов (осуществление отдельных государственных полномочий по социальной поддержке семьи и детей) – 549 144,86 рублей.

Иные межбюджетные трансферты предлагается увеличить на сумму 25 786 865,04 рублей, а именно:

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (средства резервного фонда Правительства Ставропольского края) – 6 700 000,00 рублей;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (приобретение новогодних подарков детям, обучающимся по образовательным программам начального общего образования в муниципальных и частных образовательных организациях Ставропольского края) – 6 491 100,00 рублей;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (осуществление выплаты лицам, входящим в муниципальные управленческие команды Ставропольского края, поощрения за достижение в 2023 году Ставропольским краем значений (уровней) показателей для оценки эффективности деятельности высших должностных лиц субъектов Российской Федерации и деятельности исполнительных органов субъектов Российской Федерации) – 2 911 218,38 рублей;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (достижение показателей государственной программы Российской Федерации «Развитие туризма») – 9 372 066,66 рублей;

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории «Сириус», муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций – 312 480,00 рублей.

Иные межбюджетные трансферты предлагается уменьшить на сумму 200 000,00 рублей, (прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (обеспечение деятельности депутатов Думы Ставропольского края и их помощников в избирательном округе)).

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет составит (- 145 494,28) рублей, а именно:

- возврат остатков субвенций на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме из бюджетов городских округов – (- 3 769,07) рублей;

- возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов – (- 141 725,21) рублей.

1.2. Общий объем налоговых и неналоговых доходов предлагается оставить без изменений, при этом:

1.2.1. Налоговые доходы предлагается увеличить на 84 700 000,00 рублей, из них:

- налог на доходы физических лиц – 32 000 000,00 рублей;

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 15 700 000,00 рублей;

- налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов – 13 000 000,00 рублей;

- земельный налог – 24 000 000,00 рублей.

1.2.2. Неналоговые доходы предлагается уменьшить на общую сумму 84 700 000,00 рублей, из них:

- плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена – увеличена на 2 324 183,20 рублей;

- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу) – увеличены на 6 412 909,33 рублей;

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов – увеличены на 145 494,28 рублей (возврат дебиторской задолженности прошлых лет);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – увеличены на 1 417 413,19 рублей.

- доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) – уменьшены на 95 000 000,00 рублей.

2. В абсолютной сумме объем доходов на плановый период 2025-2026 годов в 2025 году предлагается уменьшить на сумму 1 849 519,15 рублей, в 2026 году - на сумму 363 840,69 рублей, за счет объема доходов по безвозмездным поступлениям (уведомления главных распорядителей бюджетных средств межбюджетных трансфертов Ставропольского края), в том числе:

Субсидии предлагается уменьшить в 2025 году на сумму 1 485 678,46 рублей (прочие субсидии бюджетам городских округов (реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (завершение работ по капитальному ремонту)).

Субвенции предлагается уменьшить в 2025 году на сумму 363 840,69 рублей, в 2026 году на сумму 363 840,69 рублей, (субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев)).

Расходы бюджета города Эссентуки

Согласно Решению о бюджете расходы местного бюджета утверждены:

1. На 2024 год в сумме 5 184 017 778,97 рублей. В абсолютной сумме расходов местного бюджета на 2024 год предлагается увеличить на 397 713 765,95 рублей. С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2024 год составят 5 581 731 544,92 рублей за счет увеличения объема безвозмездных поступлений.

2. На 2025 год в сумме 2 942 327 409,57 рублей. С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2025 год составят 2 940 477 890,42 рублей.

3. На 2026 год в сумме 2 780 151 772,11 рублей. С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2026 год составят 2 779 787 931,42 рублей

В разрезе ведомственной структуры расходов бюджета города Эссентуки изменения сложились по десяти 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 № 92 от 13.11.2024)	Проект изменений в решение о бюджете от 17.12.2024, 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	10 127 307,17	10 127 307,17	0,00	100,00
Администрация городского округа город-курорт Эссентуки – код главы 601	111 504 300,24	99 242 218,84	-12 262 081,40	89,00
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки - код главы 602	384 735 940,62	273 725 165,53	-111 010 775,09	71,15
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки - код главы 603	819 891 633,40	1 085 121 791,05	265 230 157,65	132,35
Финансовое управление администрации города Эссентуки - код главы 604	89 754 796,23	82 343 515,59	-7 411 280,64	91,74

Управление экономического развития и торговли администрации города Эссентуки - код главы 605	13 966 097,18	13 455 320,47	-510 776,71	96,34
Управление образования администрации города Эссентуки - код главы 606	1 548 500 685,65	1 626 629 762,18	78 129 076,53	105,05
Управление культуры, искусства и молодежной политики администрации города Эссентуки – код главы 607	116 146 390,14	132 253 601,71	16 107 211,57	113,87
Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки - код главы 609	519 433 135,61	523 148 161,00	3 715 025,39	100,72
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки - код главы 614	1 335 128 940,75	1 448 154 689,71	113 025 748,96	108,47
Управление физической культуры и спорта администрации города Эссентуки – код главы 639	230 449 338,71	283 150 798,40	52 701 459,69	122,87
Контрольно-счетная палата городского округа город-курорт Эссентуки – код главы 643	4 379 213,27	4 379 213,27	0,00	100,00
Всего расходов на 2024 год	5 184 017 778,97	5 581 731 544,92	397 713 765,95	107,67

Глава 601 «Администрация города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 111 504 300,24 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомления о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 565 600,17 рублей (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, обеспечение деятельности депутатов Думы Ставропольского края и их помощников в избирательном округе, на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты).

Проектом предлагается в 2024 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета уменьшить на 12 827 681,57 рубль, а именно:

уменьшить бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений» на 46 333,02 рубля (Обращение ГРБС);

уменьшить бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городе Эссентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки» на 24 786,00 рублей (Обращение ГРБС);

уменьшить бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации на –12 756 562,55 рубля.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 99 242 218,84 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме -113 718 591,06 рубль.

Проектом предлагается в 2025 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета увеличить на 17 568 000,00 рублей: а именно бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 131 286 591,06 рубль.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме -93 676 548,66 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета увеличить на 17 568 000,00 рублей: а именно бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят – 111 244 548,66 рублей.

Глава 602 «Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 384 735 940,62 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомления о предоставлении межбюджетных трансфертов уменьшена сводная бюджетная роспись на 635 290,91 рублей (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья).

Проектом предлагается в 2024 году уменьшить субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (перераспределение на управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки) на 110 375 484,18 из них:

за счет межбюджетных трансфертов –104 856 709,98 рублей;

за счет средств местного бюджета в рамках софинансирования–5 518 774,20 рубль.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 273 725 165,53 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме –57 927 195,50 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году бюджетные ассигнования на основании постановления администрации города Эссентуки № 478 от 27.04.2024 «О перераспределении отдельных полномочий администрации города Эссентуки», ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, в связи с изменениями функций и полномочий главных распорядителей (распорядителей), уменьшить субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (перераспределение на управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки):

за счет межбюджетных трансфертов –490 625,82 рублей;

за счет средств местного бюджета в рамках софинансирования–25 822,41 рубль.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 57 410 747,27 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме –57 948 362,43 рубль.

Проектом предлагается в 2025 году бюджетные ассигнования на основании постановления администрации города Эссентуки № 478 от 27.04.2024 «О перераспределении отдельных полномочий администрации города Эссентуки», ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, в связи с изменениями функций и полномочий главных распорядителей (распорядителей), уменьшены

субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (перераспределение на управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки):

за счет межбюджетных трансфертов –511 792,75 рубля;

за счет средств местного бюджета в рамках софинансирования–26 936,46 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят – 57 409 633,22 рубля.

Глава 603 «Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 819 891 633,40 рубля.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомления о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 337 350 373,85 рубля (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, мероприятия по объекту «Средняя общеобразовательная школа 1000 мест в микрорайоне Северный 3 г. Эссентуки»).

Проектом предлагается в 2024 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета уменьшить на 72 120 216,20 рублей, а именно уменьшить на 76 532 870,20 рублей «Средняя общеобразовательная школа 1000 мест в микрорайоне Северный 3 г. Эссентуки» в связи с выделением средств из краевого бюджета и увеличить на 4 412 654,00 рубля на оплату долга по исполнительному листу серии ФС №034941377 ООО "СТУП".

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 1 085 121 791,05 рубль.

Глава 604 «Финансовое управление администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 89 754 796,23 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомления о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 295 495,10 рубля (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год).

Проектом предлагается в 2024 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета уменьшить на 7 706 775,74 рублей (Обращение ГРБС), а именно:

уменьшить бюджетные ассигнования на обслуживания муниципального долга– 7 344 000,00 рубля;

уменьшить текущие расходы МКУ «МУЦ» –32 775,74 рублей;

уменьшить текущие расходы аппарата–330 000,00 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 82 343 515,59 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме - 96 308 294,23 рубля.

Проектом предлагается в 2025 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета уменьшить на 17 568 000,00 рублей: а именно бюджетные ассигнования на обслуживания муниципального долга.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 78 740 294,23 рубля.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме - 95 633 649,87 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета уменьшить на 17 568 000,00 рублей: а именно бюджетные ассигнования на обслуживания муниципального долга.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят – 78 065 649,87 рублей.

Глава 605 «Управление экономического развития администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 13 966 097,18 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомления о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 100 534,73 рубля (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год).

Проектом предлагается в 2024 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета уменьшить текущие расходы аппарата на 611 311,44 рублей (Обращение ГРБС).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 13 455 320,47 рублей.

Глава 606 «Управление образования администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 1 548 500 685,65 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомления о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 78 900 487,43 рубль (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, на приобретение новогодних подарков детям, на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей, на осуществление отдельных государственных полномочий по социальной поддержке семьи и детей, на исполнение полномочий по предоставлению услуг образования, на 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 обеспечение мероприятий по закупке средств обучения и воспитания для муниципальных образовательных организаций).

Проектом предлагается в 2024 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета уменьшить на 771 410,90 рублей, а именно:

уменьшить текущие расходы аппарата– 171 475,12 рублей;

уменьшить текущие расходы методического отдела– 89 582,90 рубля;

уменьшить расходы на обеспечение пожарной безопасности–10 498,00 рублей;

уменьшить расходы на питания детей в общеобразовательных организациях–311 248,45 рублей;

уменьшить расходы на мероприятия в области организации и обеспечения оздоровления детей–151 476,31 рублей;

уменьшить расходы на мероприятия по проведению текущего и капитального ремонта учреждений– 37 130,12 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 1 626 629 762,18 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 1 489 433 543,25 рубля.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных

трансфертов уменьшена сводная бюджетная роспись на 1 485 678,46 рублей (реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (завершение работ по капитальному ремонту).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 1 487 947 864,79 рубля.

Глава 607 «Управление культуры, искусства и молодежной политики администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 116 146 390,14 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомления о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 16 107 211,57 рублей (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, Финансовое обеспечение затрат, связанных с выполнением инженерных изысканий и подготовкой проектной документации на капитальный ремонт гидротехнических сооружений и декларации безопасности гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности муниципальных образований Ставропольского края, за счет средств резервного фонда Правительства Ставропольского края, на поддержку и продвижение событийных мероприятий, направленных на развитие туризма).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 132 253 601,71 рубль.

Глава 609 «Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 519 433 135,61 рубль.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 3 715 025,39 рубль (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, на исполнение полномочий социальной защиты населения).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 523 148 161,00 рубль.

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

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 1 335 128 940,75 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 2 650 264,78 рублей (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, на мероприятия при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев).

На основании постановления администрации города Эссентуки № 478 от 27.04.2024 «О перераспределении отдельных полномочий администрации города Эссентуки», ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, в связи с изменениями функций и полномочий главных распорядителей (распорядителей), увеличить субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (перераспределение на управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки):

за счет межбюджетных трансфертов –104 856 709,98 рублей;

за счет средств местного бюджета в рамках софинансирования –5 518 774,20 рубль.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 1 448 154 689,71 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 358 426 984,59 рубля.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов уменьшена сводная бюджетная роспись на 363 840,69 рублей (на мероприятия при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев).

На основании постановления администрации города Эссентуки № 478 от 27.04.2024 «О перераспределении отдельных полномочий администрации города Эссентуки», ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, в связи с изменениями функций и полномочий главных распорядителей (распорядителей), увеличить субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (перераспределение на управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки):

за счет межбюджетных трансфертов –490 625,82 рублей;

за счет средств местного бюджета в рамках софинансирования –25 822,41 рубля.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 358 579 592,13 рубля.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме – 358 426 984,59 рубля.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов уменьшена сводная бюджетная роспись на 363 840,69 рублей (на мероприятия при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев).

На основании постановления администрации города Эссентуки № 478 от 27.04.2024 «О перераспределении отдельных полномочий администрации города Эссентуки», ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, в связи с изменениями функций и полномочий главных распорядителей (распорядителей), увеличить субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (перераспределение на управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки):

за счет межбюджетных трансфертов –511 792,75 рубля;

за счет средств местного бюджета в рамках софинансирования –26 936,46 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят – 358 601 873,11 рубля.

Глава 639 «Управление физической культуры и спорта администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме – 230 449 338,71 рублей.

Согласно абзаца 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов увеличена сводная бюджетная роспись на 52 701 459,69 рублей (поощрение муниципальной управленческой команды города Эссентуки за 2023 год, на закупку и монтаж оборудования для создания «умных» спортивных площадок).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят – 283 150 798,40 рублей.

Изменения, внесённые в распределение бюджетных ассигнований, выделенных на реализацию 13-ти **муниципальных программ** города Эссентуки 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 № 92 от 13.11.2024)	Проект решения о бюджете от 17.12.2024, руб.	Отклонение (гр.4-гр.3), рублей	Отклонение, %
1	2	3	4	5	6
1.	Муниципальная программа «Развитие образования» 01	2 343 607 340,69	2 681 931 041,30	338 323 700,61	114,44
1.1.	П/п «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» (01 1)	2 301 184 738,27	2 640 318 641,76	339 133 903,49	114,74
1.2.	П/п «Государственная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (01 2)	16 781 787,70	16 232 642,84	-549 144,86	96,73
1.3.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования» и общепрограммные мероприятия» (01 3)	25 640 814,72	25 379 756,70	-261 058,02	98,98
2.	Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Эссентуки, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций» 02	766 499 402,97	771 614 749,28	5 115 346,31	100,67
2.1.	П/п «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города-курорта Эссентуки» (02 1)	381 360 921,71	381 630 371,49	269 449,78	100,07
2.2.	П/п «Защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций» (02 2)	17 051 324,18	17 051 324,18	0,00	100,00
2.3.	П/п «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» (02 3)	228 144 995,25	232 356 481,73	4 211 486,48	101,85
2.4.	П/п «Охрана окружающей среды» (02 4)	12 236 010,14	10 162 370,96	-2 073 639,18	83,05
2.5.	П/п «Безопасный город Эссентуки» (02 5)	11 998 933,31	11 998 933,31	0,00	100,00
2.6.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Эссентуки, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций» и общепрограммные мероприятия» (02 6)	115 707 218,38	118 415 267,61	2 708 049,23	102,34
3.	Муниципальная программа «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» 03	409 585 579,21	408 775 968,31	-809 610,90	99,80
3.1.	П/п «Архитектура и выполнение отдельных функций в области градостроительства» (03 1)	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	100,00

3.2.	П/п «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда города Ессентуки» (03 2)	214 166 599,63	214 166 599,63	0,00	100,00
3.3.	П/п «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильём граждан города Ессентуки Ставропольского края» (03 3)	173 100 068,41	172 290 457,51	-809 610,90	99,53
3.4.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» и общепрограммные мероприятия» (03 4)	20 748 911,17	20 748 911,17	0,00	100,00
4.	Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры» 04	115 913 202,14	131 998 856,81	16 085 654,67	113,88
4.1.	П/п «Культура» (04 1)	59 461 983,15	75 534 049,81	16 072 066,66	127,03
4.2.	П/п «Развитие дополнительного образования в сфере культуры» (04 2)	44 330 829,70	44 330 829,70	0,00	100,00
4.3.	П/п «Работа с населением и реализацией молодежной политики» (04 3)	5 107 683,20	5 107 683,20	0,00	100,00
4.4.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Сохранение и развитие культуры» и общепрограммные мероприятия» (04 4)	7 012 706,09	7 026 294,10	13 588,01	100,19
5.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта» 05	230 080 630,51	282 680 630,51	52 600 000,00	122,86
5.1.	П/п «Развитие спорта высоких достижений, подготовка спортивного резерва и пропаганда здорового образа жизни» (05 1)	224 362 423,84	276 962 423,84	52 600 000,00	123,44
5.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта» и общепрограммные мероприятия» (05 2)	5 718 206,67	5 718 206,67	0,00	100,00
6.	Муниципальная программа «Управление имуществом» 06	33 452 805,88	33 452 805,88	0,00	100,00
6.1.	П/п «Управление муниципальной собственностью в области имущественных и земельных отношений» (06 1)	5 677 392,13	5 744 517,38	67 125,25	101,18
6.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление имуществом» и общепрограммные мероприятия» (06 2)	27 775 413,75	27 708 288,50	-67 125,25	99,76
7.	Муниципальная программа «Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений» 07	2 256 063,16	2 209 730,14	-46 333,02	97,95
7.1.	П/п «Укрепление единства российской нации, муниципальная поддержка казачества» (07 1)	787 700,00	787 700,00	0,00	0,00

7.2.	П/п «Обеспечение общественного порядка, профилактика правонарушений, незаконного потребления и оборота наркотиков» (07 2)	1 293 100,00	1 269 090,98	-24 009,02	98,14
7.3.	П/п «Профилактика терроризма и его идеологии» (07 3)	175 263,16	152 939,16	-22 324,00	87,26
8.	Муниципальная программа «Экономическое развитие» 08	223 527 293,05	222 976 835,88	-550 457,17	99,75
8.1.	П/п «Туристско-рекреационный комплекс» (08 3)	210 138 327,09	210 138 327,09	0,00	0,00
8.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Экономическое развитие» и общепрограммные мероприятия» (08 4)	13 388 965,96	12 838 508,79	-550 457,17	95,89
9.	Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан» 09	519 983 135,61	523 159 269,18	3 176 133,57	100,61
9.1.	П/п «Осуществление отдельных государственных полномочий в области социальной поддержки отдельным категориям граждан» (09 1)	481 903 399,73	485 079 533,30	3 176 133,57	100,66
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	0,00
9.3.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Социальная поддержка граждан» и общепрограммные мероприятия» (09 3)	37 529 735,88	37 529 735,88	0,00	0,00
10.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Эссентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки» 10	50 000,00	25 214,00	-24 786,00	50,43
10.1.	П/п «Повышение эффективности муниципальной службы и развитие муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки» (10 1)	50 000,00	25 214,00	-24 786,00	50,43
11.	Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки» 11	88 723 608,23	81 326 832,49	-7 396 775,74	91,66
11.1.	П/п «Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Эссентуки» (11 1)	70 502 357,33	63 125 581,59	-7 376 775,74	89,54
11.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки» и общепрограммные	18 221 250,90	18 201 250,90	-20 000,00	99,89

	мероприятия» (11 2)				
12.	Муниципальная программа «Формирование современной городской среды» 12	296 031 736,90	293 281 497,66	-2 750 239,24	99,07
12.1.	П/п «Благоустройство общественных территорий и мест массового отдыха»(12 1)	296 031 736,90	293 281 497,66	-2 750 239,24	99,07
13.	Муниципальная программа «Развитие муниципального управления, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» 13	32 774 107,59	32 624 981,31	-149 126,28	99,54
13.1.	П/п «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» (13 1)	25 455 339,70	25 455 339,70	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)	7 318 767,89	7 169 641,61	-149 126,28	97,96
	ИТОГО программные мероприятия:	5 062 484 905,94	5 466 058 412,75	403 573 506,81	107,97
14.	Обеспечение деятельности Думы города Эссентуки 70	10 127 307,17	10 127 307,17	0,00	100,00
15.	Обеспечение деятельности Администрации города Эссентуки 71	107 026 352,59	93 842 739,35	-13 183 613,24	87,68
16.	Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты городского округа город-курорт Эссентуки 77	4 379 213,27	4 379 213,27	0,00	100,00
17	Реализация функций иных муниципальных органов города Эссентуки 78	0,00	7 323 872,38	7 323 872,38	
	ИТОГО непрограммные мероприятия:	121 532 873,03	115 673 132,17	-5 859 740,86	95,18
	ВСЕГО	5 184 017 778,97	5 581 731 544,92	397 713 765,95	107,67

Предлагается плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году программных мероприятий, увеличить на 403 573 506,81 рублей, или на 7,97 %. С учетом предложенных изменений по всем муниципальным программам плановый объем бюджетных ассигнований на программные мероприятия составит 5 466 058 412,75 рублей, или 97,93 % от общего объема бюджетных ассигнований.

Предлагается плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году непрограммных мероприятий, уменьшить на 5 859 740,86 рублей, или на 4,82%, и составит 115 673 132,17 рублей, или 2,07% от общего объема бюджетных ассигнований.

Дефицит бюджета и долговая политика

Дефицит бюджета в 2024 году уменьшен на 93 891 901,57 рубль и определен в объеме 154 842 216,45 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов без изменений.

В качестве источника финансирования дефицита бюджета города определены переходящие остатки на едином лицевом счете по учету средств бюджета на 01.01.2024 года в сумме 154 842 216,45 рублей.

Погашение кредитов кредитных организаций в валюте Российской Федерации на плановый период 2025-2026 года проектом не запланировано.

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 на 01.01.2025 года составит 0,00 рублей.

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:

общий объём доходов бюджета в 2024 году увеличить на 491 605 667,52 рублей и определить в общем объеме 5 426 889 328,47 рублей; в 2025 году уменьшить на 1 849 519,15 рублей и определить в общем объеме 2 940 477 890,42 рублей; в 2026 году уменьшить на 363 840,69 рублей и определить в общем объеме 2 779 787 931,42 рубль;

общий объём расходов бюджета в 2024 году увеличить на 397 713 765,95 рубля и определить в общем объеме 5 581 731 544,92 рубль; в 2025 году уменьшить на 1 849 519,15 рублей и определить в общем объеме 2 940 477 890,42 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 59 800 000,00 рублей; в 2026 году уменьшить на 363 840,69 рублей и определить в общем объеме 2 779 787 931,42 рубль, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 75 000 000,00 рублей;

дефицит бюджета в 2024 году уменьшить на 93 891 901,57 рубль и определить в объеме 154 842 216,45 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов оставить без изменений.

Предлагается плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году программных мероприятий, увеличить на 403 573 506,81 рублей, или на 7,97 %. С учетом предложенных изменений по всем муниципальным программам плановый объем бюджетных ассигнований на программные мероприятия составит 5 466 058 412,75 рублей, или 97,93 % от общего объема бюджетных ассигнований.

Предлагается плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году непрограммных мероприятий, уменьшить на 5 859 740,86 рублей, или на 4,82%, и составит 115 673 132,17 рублей, или 2,07% от общего объема 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 4 223 765 643,25 рубля, на 2025 год в сумме 1 810 573 830,42 рублей и на 2026 год в сумме 1 624 374 831,42 рубль.»;

подпункт 5.4. пункта 5 решения изложить в следующей редакции:

«5.4. Утвердить общий объём бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2024 год - в сумме 318 119 062,26 рубля, на 2025 год – в сумме 307 132 855,92 рублей и на 2026 год – в сумме 292 650 992,45 рубля.».

подпункт 5.5. пункта 5 решения изложить в следующей редакции:

«5.5. Утвердить объём бюджетных ассигнований дорожного фонда города Эссентуки на 2024 год в сумме 215 801 619,73 рублей, на 2025 год – в сумме 22 000 000,00 рублей и на 2026 год – в сумме 22 000 000,00 рублей, на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки.».

подпункт 5.6. пункта 5 решения изложить в следующей редакции:

«5.6. Утвердить бюджетные ассигнования на 2024 год - в сумме 16 164 409,07 рублей, 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.»

пункт 7 решения изложить в следующей редакции:

«7.1. Утвердить объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год – в сумме 0,00 рублей, на 2025 год – в сумме 0,00 рублей и на 2026 год – в сумме 0,00 рублей.

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 0,00 рублей, 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 0,00 рублей, 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 0,00 рублей, 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 0,00 рублей.»

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.