

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы города Эссентуки
«О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки от 27 ноября 2024 года № 94 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»

Настоящим проектом решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее - решение о бюджете) предлагается внести изменения в плановые показатели доходов и расходов бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки.

Внесение изменений в бюджет города Эссентуки произведено на основании Закона Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов», обращений ГРБС г. Эссентуки по внесению изменений в сводную бюджетную роспись, обращений ГРБС г. Эссентуки по дополнительному финансированию, которые рассмотрены на заседании Межведомственной комиссии по повышению результативности бюджетных расходов (протокол № 5 от 15.05. 2025).

Настоящим проектом решения предлагается внести следующие изменения:

общий объём доходов бюджета в 2025 году увеличить на 59 146 742,21 рубля и определить в объеме 3 522 381 409, 08 рублей; в 2026 год оставить без изменений и определить в общем объеме 3 022 698 297,67 рублей; в 2027 году оставить без изменений и определить в общем объеме 3 065 937 524,97 рубля. Подробный состав изменений изложен в части 1 настоящей пояснительной записки;

общий объём расходов бюджета в 2025 году увеличить на 147 926 740,23 рубля и определить в объеме 3 724 364 152,28 рубля; в 2026 году оставить без изменений и определить в общем объеме 3 022 698 297,67 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 38 500 000,00 рублей; в 2027 году оставить без изменений и определить в общем объеме 3 065 937 524,97 рубля, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 77 500 000,00 рублей. Подробный состав изменений изложен в части 2 настоящей пояснительной записки;

дефицит бюджета в 2025 году увеличить на 88 779 998,02 рублей и определить в объеме 201 982 743,20 рубля, в плановом периоде 2026 и 2027 годов оставить без изменений. Подробный состав изменений изложен в части 3 настоящей пояснительной записки.

1. Доходная часть бюджета города

В абсолютной сумме в 2025 году объем доходов увеличен на 59 146 742,21 рубля, в том числе:

1. Объем доходов по безвозмездным поступлениям всего уменьшен на 30 271 418,43 рублей (Уведомления главных распорядителей бюджетных

средств межбюджетных трансфертов Ставропольского края, письмо Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки), а именно:

Субвенции увеличены на сумму 58 792,34 рублей, а именно:

- субвенции бюджетам городских округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – 58 792,33 рубля;

- субвенции бюджетам городских округов на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме – 0,01 рублей.

Иные межбюджетные трансферты увеличены на сумму 30 212 626,09 рублей (Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (достижение показателей государственной программы Российской Федерации «Развитие туризма»)).

2. Объем налоговых и неналоговых доходов увеличен на 28 875 323,78 рубля, в том числе:

- туристический налог – 8 014 519,78 рублей;

- земельный налог – 20 860 804,00 рубля.

Приложение 2 к решению Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» № 94 от 27 ноября 2024 г. «Распределение доходов местного бюджета по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации на 2025 год» изложено в приложении № 2 к настоящему проекту решения Думы города.

1. Расходная часть бюджета города

Согласно Решения о бюджете расходы местного бюджета на 2025 год утверждены в сумме 3 576 437 412,05 рублей.

Изменения по расходам внесены по следующим основаниям:

1) отражены уведомления главных распорядителей бюджетных средств о предоставлении межбюджетных трансфертов Ставропольского края;

2) внесены изменения в сводную бюджетную роспись на основании статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ;

3) увеличена бюджетная роспись за счет местного бюджета на основании обращений ГРБС, а именно:

на приобретение полиграфическую продукцию;

на приобретение трех планшетов;

на увеличение фонд оплаты труда в связи с внесенными изменениями в штатное расписание администрации в 2025 году;

увеличить расходы на проведение работ по благоустройству территорий и проведение антитеррористических мероприятий в МБОУ СОШ №4 и МБОУ Лицей №6;

на проведение работ по ремонту подводящих тепловых сетей и оборудования котельной МБОУ Лицей №6;

на приобретения автономного туалета вакуумного на 3 пользовательских отделений 1 шт. (МАУ «Аттракцион» иные цели);

на установку системы видеонаблюдения на объекте Городское озеро (МАУ «Аттракцион» иные цели);

на улучшение качества интернет сети и wi-fi МАУ "Аттракцион";

на установку системы электроснабжения сцены на объекте городское озеро МАУ "Аттракцион" (иные цели);

на обрезку и спил на территории городского озера (МАУ «Аттракцион» иные цели);

на содержание парка "лечебного", "победы", сквера "Приозерный

на исполнительные листы;

на выполнение работ по разработке проектов организации дорожного движения на улично-дорожную сеть;

на уборку, дезинсекцию и дератизацию площадок накопления твердых коммунальных отходов в соответствии п.8 СанПиН 2.1.3684-21;

на приобретения двух автомобилей;

на оплату налога на имущество;

на оплату земельного налога;

на благоустройство прилегающей территории к ЗАГСу;

на введение реестра мест захоронения;

на усиления мер безопасности в парке "Победы" и "Лечебном";

на ликвидацию несанкционированных мест накопления строительных и растительных отходов;

на выполнение работ по чистке и обслуживанию кондиционеров в количестве 7 шт.;

на проведение ремонтных мероприятий общественных туалетов в парке "Лечебный" и "Победы";

на проведение грейдирование дорог;

на ремонт фонтана на Театральной площади;

на проведение текущего ремонта и благоустройства памятников расположенных в парке Победы;

на проведение ямочного ремонта;

на оплату коммунальных услуг;

на демонтаж нестационарных самовольно размещенных 12 объектов;

МБУ "Комбинат благоустройства города" на приобретение мобильных ограждений в количестве 20 шт.;

МБУ "Комбинат благоустройства города" на вывоз мусора с территории учреждения в количестве 13500 тонн;

МБУ "Комбинат благоустройства города" на организацию ритуальных услуг;

МБУ "Безопасный город" на установку системы видеонаблюдения в районе школы №5;

на осуществление строительного контроля;
на благоустройство территории пересечение ул. Кисловодская, Большая Боргустанская;
на ремонт автобусных остановок;
на приобретение арочного металл детектора Блокпост;
на увеличение фот в связи с ведением в штатное расписание КСП 0,5 ст. старшего инженера с 01.03.2025;
на выкуп квартиры расположенного по адресу: г. Ессентуки ул. Интернациональная, д.5 кв. 20.

4) перераспределены бюджетные ассигнования с управления образования на управление архитектуры и градостроительства на оплату коммунальных услуг (природный газ) на объекте «Строительство средней общеобразовательной школы на 1000 мест в микрорайоне «Северный-3» г. Ессентуки).

5) перераспределены бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации для подготовки территории Городского озера к летнему купальному сезон и на проведение ремонтных работ по кольцевой дороге.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2025 год составят 3 724 364 152,28 рубля.

Приложение 4 к решению Думы города Ессентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» № 94 от 27 ноября 2024 г. «Распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств местного бюджета (Вед.), разделам (РЗ), подразделам (ПР), целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) (ЦСР) и группам видов расходов (ВР) классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов местного бюджета на 2025 год» с учётом внесённых изменений изложено в новой редакции (приложение 3 к проекту решения Думы города Ессентуки).

Приложение 6 к решению Думы города Ессентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» № 94 от 27 ноября 2024 г. «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) (ЦСР) и группам видов расходов (ВР) классификации расходов бюджетов на 2025 год» с учетом внесённых изменений изложено в новой редакции (приложение 4 к проекту решения Думы города Ессентуки).

Приложение 8 к решению Думы города Ессентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» № 94 от 27 ноября 2024 г. «Распределение бюджетных ассигнований по разделам (РЗ), подразделам (ПР) классификации расходов бюджетов на 2025 год» с учетом внесённых

изменений изложено в новой редакции (приложение 5 к проекту решения Думы города Эссентуки).

Пояснения по изменениям направлений расходов городского бюджета по ГРБС, изменению объёмов расходов приведены ниже.

Глава 600 «Дума города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме 10 314 368,58 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить за счет местного бюджета на 100 000,00 рублей для приобретения полиграфической продукции.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят 10 414 368,58 рублей.

Глава 601 «Администрация города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме 122 848 058,76 рублей.

Согласно абзаца 5, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании Постановления администрации города Эссентуки от 04.04.2025 № 389 «О перераспределении средств резервного фонда администрации города Эссентуки» уменьшены бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации на – 3 343 204,24 рубля.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 1 638 440,59 рублей и направить на:

- приобретения трех планшетов–56 997,00 рублей;
- увеличение фонда оплаты труда в связи с внесенными изменениями в штатное расписание администрации в течении 2025 года–1 581 443,59 рубля.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 121 143 295,11 рублей.

Глава 602 «Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 70 647 863,66 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить за счет местного бюджета на 2 843 836,24 рублей на выкуп квартиры расположенного по адресу: г. Эссентуки ул. Интернациональная, д.5 кв. 20.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 73 491 699,90 рублей.

Глава 603 «Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 40 859 949,98 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 1 480 987,78 рублей за поставку газа по объекту: СОШ на 1000 мест в микрорайоне «Северный-3» г. Ессентуки.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 42 340 937,76 рублей.

Глава 606 «Управление образования администрации города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения 1 661 976 047,22 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 20 745 408,89 рублей, а именно:

–увеличить расходы на проведение работ по благоустройству территорий и проведение антитеррористических мероприятий в МБОУ СОШ №4 и МБОУ Лицей №6– 20 648 900,45 рублей;

– увеличить расходы на проведение работ по ремонту подводящих тепловых сетей и оборудования котельной МБОУ Лицей №6– 1 577 496,22 рублей;

–уменьшить субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в размере 1 480 987,78 рублей (перераспределение на управление архитектуры и градостроительства администрации города Ессентуки для оплаты за поставку газа по объекту: СОШ на 1000 мест в микрорайоне «Северный-3» г. Ессентуки).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят –1 682 721 456,11 рублей.

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

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 144 931 253,44 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 30 212 626,09 рублей (на поддержку и продвижение событийных мероприятий, направленных на развитие туризма).

Согласно абзаца 5, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ на основании Постановления администрации города Ессентуки от 04.04.2025 № 389 «О перераспределении средств резервного фонда администрации города Ессентуки» увеличены бюджетные ассигнования МАУ «Аттракцион» иные цели – 3 343 204,24 рубля (подготовка территории Городского озера к летнему купальному сезон и на проведение ремонтных работ по кольцевой дороге).

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 17 235 789,01 рублей, а именно на:

–проведение праздничных мероприятий (МАУ «Аттракцион» иные цели) в размере 10 000 000,00 рублей (иные цели);

–приобретения автономного туалета вакуумного на 3 пользовательских отделений 1 шт. (МАУ «Аттракцион» иные цели) –2 600 000,00 рублей;

–установку системы видеонаблюдения на объекте Городское озеро (МАУ «Аттракцион» иные цели) – 2 000 000,00 рублей;

–улучшение качества интернет сети и wi-fi МАУ "Аттракцион"– 70 210,27 рублей;

–установку системы электроснабжения сцены на объекте городское озеро МАУ "Аттракцион" (иные цели)– 1 990 365,00 рублей;

–обрезку и спил на территории городского озера (МАУ «Аттракцион» иные цели)– 575 213,74 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 195 722 872,78 рубля.

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

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 548 995 476,66 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 58 792,34 рубля (на исполнение полномочий социальной защиты населения).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 549 054 269,00 рублей.

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

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 655 886 124,86 рубля.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 73 191 574,34 рубля, а именно на:

–содержание парка "лечебного", "победы", сквера "Приозерный"– 5 386 666,00 рублей;

–исполнительные листы– 353 836,00 рублей;

–выполнение работ по разработке проектов организации дорожного движения на улично-дорожную сеть–2 669 227,00 рублей;

–уборку, дезинсекцию и дератизацию площадок накопления твердых коммунальных отходов в соответствии п.8 СанПиН 2.1.3684-21– 1 000 000,00 рублей;

–приобретения двух автомобилей– 5 149 000,00 рублей;

- оплату земельного налога и налога на имущество–23 608 690,00 рублей;
- благоустройство прилегающей территории к ЗАГСу– 3 414 904,76 рубля;
- введение реестра мест захоронения– 500 000,00 рублей;
- усиления мер безопасности в парке "Победы" и "Лечебном" –4 121 811,04 рублей;
- ликвидацию несанкционированных мест накопления строительных и растительных отходов– 3 472 115,56 рублей;
- выполнение работ по чистке и обслуживанию кондиционеров в количестве 7 шт.–35 000,00 рублей;
- проведение ремонтных мероприятий общественных туалетов в парке "Лечебный" и "Победы"– 550 000,00 рублей;
- проведение грейдирование дорог – 2 847 728,67 рублей;
- ремонт фонтана на Театральной площади– 966 350,11 рублей;
- проведение текущего ремонта и благоустройства памятников расположенных в парке Победы – 47 185,01 рублей;
- проведение ямочного ремонта – 2 998 195,28 рублей;
- оплату коммунальных услуг – 71 420,14 рублей;
- демонтаж нестационарных самовольно размещенных 12 объектов–388 813,53 рублей;
- МБУ "Комбинат благоустройства города" на приобретение мобильных ограждений в количестве 20 шт.– 134 646,67 рублей.
- МБУ "Комбинат благоустройства города" на вывоз мусора с территории учреждения в количестве 13500 тонн – 2 218 495,50 рублей;
- МБУ "Комбинат благоустройства города" на организацию ритуальных услуг– 47 464,99 рублей;
- МБУ "Безопасный город" на установку системы видеонаблюдения в районе школы №5 – 1 930 632,00 рубля;
- осуществление строительного контроля–1 043 034,80 рубля;
- благоустройство территории пересечение ул. Кисловодская, Большая Боргустанская – 7 050 073,13 рубля;
- ремонт автобусных остановок – 3 186 284,15 рубля;

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 729 077 699,20 рублей.

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

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 186 596 876,45 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить МБУ ДО «Спортивная школа по игровым видам спорта» (иные цели) на приобретение арочного металл детектора Блокпост –265 790,00 рублей

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 186 862 666,45 рублей.

Глава 643 «Контрольно-счетной палаты города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме – 4 730 805,03 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 153 494,95 рубля в связи с ведение в штатное расписание 0,5 ст. старшего инженера с 01.03.2025.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят – 4 884 299,98 рублей.

2. Дефицит бюджета города Эссентуки

Дефицит бюджета в 2025 году увеличить на 88 779 998,02 рублей и определить в объеме 201 982 743,20 рубля, в плановом периоде 2026 и 2027 годов без изменений.

Приведенные показатели дефицита бюджета не превышают предельного допустимого значения (10,0%), установленного пунктом 3 статьи 92.1 БК РФ.

Дефицит за счет средств остатков на лицевых счетах не влечёт за собой привлечение кредитных средств и образование муниципального долга, что подтверждается приложением № 1 представленного к рассмотрению проекта.

В качестве источника финансирования дефицита бюджета города определены переходящие остатки на едином лицевом счете по учету средств бюджета на 01.01.2025 года в сумме 201 982 743,20 рубля.

В предлагаемом проекте решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» распределены остатки денежных средств в сумме 88 779 998,02 рублей, в том числе за счет средств краевого бюджета – 0,00 рублей, за счет местного бюджета – 88 779 998,02 рублей.

Нераспределенный остаток денежных средств на текущую дату, разрешаемый к использованию, составит 195 084 510,87 рублей, в том числе: по средствам местного бюджета – 0,00 рублей; за счет краевого бюджета – 195 084 510,87 рублей, что предполагает, при необходимости, наличие правомерности использования в дальнейшем данной суммы и увеличения объема дефицита бюджета за счет средств остатков на эту же сумму.

Приложение 1 «Источники финансирования дефицита бюджета городского округа город – курорт Эссентуки на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» изложено в новой редакции (приложение 1 к настоящему проекту решения Думы города Эссентуки).

Начальник Финансового управления
администрации города Эссентуки

С.В.Сучкова