



КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД-КУРОРТ ЭССЕНТУКИ

ул. Вокзальная д. 3, г. Эссентуки, Ставропольский край 357600
тел. (87934) 6-03-87 E-mail: essentukiksp@yandex.ru

22 февраля 2024 года

№ 1

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**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 Закона Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», на оснований обращений ГРБС города Эссентуки по внесению изменений в сводную бюджетную роспись, обращений ГРБС города Эссентуки по дополнительному финансированию, которые рассмотрены на заседании Межведомственной комиссии по повышению результативности бюджетных расходов (протокол № 2 от 09.02.2024).

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 № 106 от 20.12.2023)	Проект решения о бюджете от 21.02.2024, руб.	Отклонения (гр.3 - гр.2), руб.	Отклонения гр.3/2*100, %
1	2	3	4	5
Всего доходов, из них	3 247 738 877,30	3 274 965 268,08	27 226 390,78	100,84
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	2 149 320 377,30	2 176 546 768,08	27 226 390,78	101,27
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	3 357 538 877,30	3 449 699 203,05	92 160 325,75	102,74
Дефицит (-) / профицит (+)	-109 800 000,00	-174 733 934,97	64 933 934,97	159,14
Верхний предел муниципального долга	109 800 000,00	109 800 000,00	0,00	100,00
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	109 800 000,00	0,00	100,00
Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	109 800 000,00	109 800 000,00	0,00	100,00
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	0	0,00	0,00	0,00
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0	64 933 934,97	64 933 934,97	

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 27 226 390,78 рублей и определить в общем объеме 3 274 965 268,08 рублей; в 2025 году увеличить на 6 691 111,40 и определить в общем объеме 2 942 327 409,57 рублей; в 2026 году увеличить на 3 462 182,14 рублей и определить в общем объеме 2 780 151 772,11 рублей;

- общий объем расходов бюджета в 2024 году увеличить на 92 160 325,75 рублей и определить в общем объеме 3 449 699 203,05 рублей; в 2025 году увеличить на 6 691 111,40 рублей 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 увеличить на 3 462 182,14 рублей 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 64 933 934,97 рублей и определить в объеме 174 733 934,97 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов бюджет оставить бездефицитный.

Доходы бюджета города Эссентуки

I. В абсолютной сумме объем доходов в 2024 году увеличен на 27 226 390,78 рублей за счет роста доходов по безвозмездным поступлениям на основании уведомлений главных распорядителей бюджетных средств межбюджетных трансфертов Ставропольского края, в том числе:

1. Субсидии увеличены на общую сумму 8 570 391,45 рублей, а именно:

- увеличены субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – на 5 323 640,65 рублей;

- увеличены субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – на 2 633 429,93 рублей;

- увеличены субсидия бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры – на 613 320,88 рублей;

- уменьшены субсидии бюджетам городских округов на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды - на 0,01 рублей.

2. Субвенции увеличены на общую сумму 18 655 999,33 рублей, а именно:

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в области здравоохранения) – на 26 566,24 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление отдельных государственных полномочий в области труда и социальной защиты отдельных категорий граждан) – на 2 263 745,71 рублей;

- увеличены 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) – на 133 892,67 рублей;

- увеличены 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) – на 37 548 355,75 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – на 298 194,98 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата ежегодного социального пособия на проезд студентам) – на 341,53 рублей;

- увеличены 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) – на 206 776,09 рублей;

- увеличены 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) – на 51 073,75 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата пособия на ребенка) – на 190,92 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов – на 2 483 764,90 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации – на 13 392,00 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» - на 155 402,85 рублей;

- увеличена единая субвенция бюджетам городских округов (осуществление отдельных государственных полномочий по социальной защите отдельных категорий граждан) – на 902 659,71 рублей;

- увеличена единая субвенция бюджетам городских округов (осуществление отдельных государственных полномочий по социальной поддержке семьи и детей) – на 74 049,22 рублей;

- уменьшены субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев) – на 2 269 173,76 рублей;

- уменьшены субвенции бюджетам городских округов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – на 5 194 469,52 рублей;

- уменьшены субвенции бюджетам городских округов на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан – на 1 332 267,20 рублей;

- уменьшены субвенции бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет – на 16 706 496,51 рублей.

II. В абсолютной сумме объем доходов на плановый период 2025-2026 годов в 2025 году увеличен на сумму 6 691 111,40 рублей, в 2026 году увеличен на сумму 3 462 182,14 рублей, за счет увеличения доходов по безвозмездным поступлениям на основании уведомлений главных распорядителей бюджетных средств межбюджетных трансфертов Ставропольского края, в том числе:

1. Субсидии в 2025 году увеличены на общую сумму 6 062 687,73 рублей, в 2026 году объем субсидий уменьшен на общую сумму 2 699 073,95 рублей, а именно:

- увеличены субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, в 2025 году – на 5 323 640,65 рублей, в 2026 году – на 5 323 640,65 рублей;

- увеличены субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в 2025 году – на 134 669,06 рублей, в 2026 году – на 155 835,99 рублей;

- увеличена субсидия бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры в 2025 году – на 604 378,02 рублей, в 2026 году – на 615 940,80 рублей.

- уменьшены субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования в 2026 году - на 8 794 491,39 рублей.

2. Субвенции увеличены в 2025 году на общую сумму 628 423,67 рублей, в 2026 году – на общую сумму 6 161 256,09 рублей, а именно:

- увеличены 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) в 2025 году – на 125 300,04 рублей, в 2026 году – на 117 307,99 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в 2025 году – на 247 375,09 рублей, в 2026 году – на 843 132,82 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата ежегодного социального пособия на проезд студентам) в 2025 году – на 354,84 рублей, в 2026 году – на 369,04 рублей;

- увеличены 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) в 2025 году – на 227 974,85 рублей, в 2026 году – на 251 599,24 рублей;

- увеличены 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) в 2025 году – на 53 103,29 рублей, в 2026 году – на 55 225,93 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов в 2025 году – на 2 971 513,47 рублей, в 2026 году – на 3 603 548,57 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в 2025 году – на 13 596,00 рублей, в 2026 году – на 227 103,00 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» в 2025 году – на 161 602,31 рублей, в 2026 году – на 476 587,72 рублей;

- увеличены субвенции бюджетам городских округов на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан в 2025 году – на 2 718 762,56 рублей, в 2026 году – на 3 418 762,56 рублей;

- увеличена единая субвенция бюджетам городских округов (осуществление отдельных государственных полномочий по социальной защите отдельных категорий граждан) в 2025 году – на 899 791,49 рублей, в 2026 году – на 896 543,76 рублей;

- увеличена единая субвенция бюджетам городских округов (осуществление отдельных государственных полномочий по социальной поддержке семьи и детей) в 2025 году – на 76 404,73 рублей, в 2026 году – на 79 152,77 рублей.

- уменьшены субвенции бюджетам городских округов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в 2025 году – на 4 420 250,50 рублей, в 2026 году – на 3 808 077,31 рублей;

- уменьшены субвенции бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в 2025 году – на 2 447 104,50 рублей.

Расходы бюджета города Ессентуки

Согласно Решению о бюджете расходы местного бюджета на 2024 год утверждены в сумме 3 357 538 877,30 рублей.

В абсолютной сумме расходы местного бюджета на 2024 год предлагается увеличить на 92 160 325,75 рублей за счет:

- межбюджетных трансфертов – на 27 226 390,78 рублей;
- дополнительного финансирования на основании обращений ГРБС за счет остатка средств на едином счете бюджета – на 64 933 934,97 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2024 год составят 3 449 699 203,05 рублей.

В разрезе ведомственной структуры расходов бюджета города Эссентуки изменения сложились по восьми 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 № 106 от 20.12.2023)	Проект решения о бюджете от 21.02.2024, 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	97 599 754,52	100 096 911,42	2 497 156,90	102,56
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки - код главы 602	65 807 025,39	104 974 489,87	39 167 464,48	159,52
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки - код главы 603	20 475 811,96	38 188 734,11	17 712 922,15	186,51
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	11 461 923,85	11 583 347,85	121 424,00	101,06
Управление образования администрации города Эссентуки - код главы 606	1 472 704 251,86	1 515 948 492,46	43 244 240,60	102,94
Управление культуры, искусства и молодёжной политики администрации города Эссентуки – код главы 607	106 192 475,60	106 805 796,48	613 320,88	100,58
Управление труда и социальной защиты населения администрации города	537 452 868,33	517 960 284,57	-19 492 583,76	96,37

Ессентуки - код главы 609				
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Ессентуки - код главы 614	834 016 391,65	842 312 772,15	8 296 380,50	100,99
Управление физической культуры и спорта администрации города Ессентуки – 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	3 357 538 877,30	3 449 699 203,05	92 160 325,75	102,74

Глава 601 «Администрация города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 97 599 754,52 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 2 497 156,90 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, в том числе:

- на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;
- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 100 096 911,42 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 65 807 025,39 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 39 167 464,48 рублей, в том числе:

- увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья - на 2 633 429,93 рублей;
- на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей – 8 147 242,32 рубля (средства местного бюджета – софинансирование);
- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 28 386 792,23 рубля (софинансирование из местного бюджета, в том числе остатки 2023 года – 26 889 259,12 рублей).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 104 974 489,87 рублей.

Глава 603 «Управление архитектуры и градостроительства администрации города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 20 475 811,96 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году бюджетные ассигнования увеличить на 17 712 922,15 рублей за счет средств местного бюджета, а именно на:

- корректировку проектно-сметной документации и прохождение государственной экспертизы на объекте: «Реконструкция муниципального общеобразовательного учреждения средняя школа № 8 по ул. Чкалова в городе Ессентуки (2 этап строительства)» – 9 928 855,00 рублей (остатки 2023года);
- выполнение работ по внесению изменений в Генеральный план и правила землепользования и застройки города-курорта Ессентуки – 485 000,00 рублей (остатки 2023 года);
- разработку нормативов градостроительного проектирования – 585 000,00 рублей (остатки 2023 года);
- выполнение работ по выносу участка ВЛ-10 кВ Ф-128 от ПС 110 кВ «Ессентуки-2» в пределах опор №№13-17 филиала ПАО «Россети Северный Кавказ» - «Ставропольэнерго» в зоне строительства объекта «Средняя общеобразовательная школа 1000 мест в микрорайоне Северный 3 г. Ессентуки – 2 027 571,54 рублей (70% от стоимости контракта – остатки 2023 года);
- авторский надзор на объекте «Средняя общеобразовательная школа 1000 мест в микрорайоне Северный 3 г. Ессентуки» – 1 476 327,81 рублей;
- капитальное строительство «Средняя общеобразовательная школа 1000 мест в микрорайоне Северный 3 г. Ессентуки» – 2 495 826,12 рублей (софинансирование – остатки 2023 года);
- проведение государственной экспертизы в форме экспертного сопровождения проектной документации и результатов инженерных изысканий объекта капитального строительства «Средняя общеобразовательная школа на 1000 мест в микрорайоне «Северный-3» г. Ессентуки – 714 341,68 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 38 188 734,11 рублей.

Глава 605 «Управление экономического развития и торговли администрации города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 11 461 923,85 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета увеличить на 121 424,00 рублей по обращению ГРБС на командировочные расходы.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 11 583 347,85 рублей.

Глава 606 «Управление образования администрации города Ессентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 1 472 704 251,86 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 43 244 240,60 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, в том числе:

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных общеобразовательных организациях;
- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях;
- на выплату денежных средств на содержание ребенка опекуну (попечителю);
- на 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.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 1 515 948 492,46 рублей.

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 106 192 475,60 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 613 320,88 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов на государственную поддержку отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных общедоступных библиотек).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 106 805 796,48 рублей.

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 537 452 868,33 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году уменьшить бюджетные ассигнования на общую сумму 19 492 583,76 рублей, в том числе:

- уменьшена сводная бюджетная роспись на 21 782 895,71 рублей согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов (на исполнение полномочий по социальной защите населения);

- увеличены бюджетные ассигнования на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в области здравоохранения – на 26 566,24 рублей;

- увеличены бюджетные ассигнования на осуществление отдельных государственных полномочий в области труда и социальной защиты отдельных категорий граждан – на 2 263 745,71 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 517 960 284,57 рублей.

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

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2024 год в сумме 834 016 391,65 рублей.

Проектом предлагается в 2024 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 8 296 380,50 рублей, в том числе:

- уменьшена сводная бюджетная роспись на 2 269 173,76 рублей согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов (на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев);

- увеличен объем бюджетных ассигнований за счет средств местного бюджета на общую сумму 10 565 554,26 рублей, а именно на:

- устройство Арки над Суворовским шоссе – 476 000,00 рублей (остатки 2023 года);

- установление границ санитарно-защитных зон кладбищ, расположенных на территории города Эссентуки, – 519 375,44 рублей (остатки 2023 года);

- благоустройство Лечебного парка в городе Эссентуки (2,3 этап) – 1 080 829,74 рублей (софинансирование остатки 2023 года);

- оплату коммунальных услуг за декабрь 2023 года – 25 809,09 рублей;

- благоустройство территории на муниципальном земельном участке, расположенном в районе многоквартирного дома по ул. Баррикадная д. № 4 и ул. Долина роз д. № 3 (победители

городского конкурса на лучшее новогоднее оформление «Новогодний узор») - 8 463 539,99 рублей;

- в связи с уточнением сумм софинансирования на реализацию проекта–победителя VIII Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды «Сквер на ул. Буачидзе/Пушкина»:

уменьшить расходы за счет межбюджетных трансфертов – 0,01 рублей;

увеличить расходы за счет средств местного бюджета – 0,01 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2024 год составят 842 312 772,15 рублей.

Проектом предлагаются изменения по расходам **в плановом периоде 2025-2026 годов:**

Согласно Решению о бюджете расходы местного бюджета **на 2025 год** утверждены в сумме 2 935 636 298,17 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 6 691 111,40 рублей за счет межбюджетных трансфертов.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2025 год составят 2 942 327 409,57 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 59 800 000,00 рублей.

Согласно Решению о бюджете расходы местного бюджета **на 2026 год** утверждены в сумме 2 776 689 589,97 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 3 462 182,14 рублей за счет межбюджетных трансфертов.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам местного бюджета на 2026 год составят 2 780 151 772,11 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 75 000 000,00 рублей.

В разрезе ведомственной структуры расходов бюджета города Эссентуки изменения в плановом периоде 2025-2026 годов сложились по пяти ГРБС.

Глава 601 «Администрация города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме 110 733 481,59 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 2 985 109,47 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, в том числе:

– на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

–

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят 113 718 591,06 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме 89 845 897,09 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 3 830 651,57 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, в том числе:

– на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

– на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят – 93 676 548,66 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 57 792 526,44 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 134 609,06 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов (на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят 57 927 195,50 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме 57 792 526,44 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 155 835,99 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов (на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят 57 948 362,43 рублей.

Глава 606 «Управление образования администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме 1 483 786 122,78 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 5 647 420,47 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, в том числе:

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных общеобразовательных организациях;
- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях;
- на выплату денежных средств на содержание ребенка опекуну (попечителю).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят 1 489 433 543,25 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме 1 349 119 588,76 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году уменьшить бюджетные ассигнования на общую сумму 2 548 565,15 рублей, в том числе:

- увеличить сводную бюджетную роспись на 6 245 926,24 рублей согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов:

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных общеобразовательных организациях;

на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях;

на выплату денежных средств на содержание ребенка опекуну (попечителю).

- уменьшить объем бюджетных ассигнований на 8 794 491,39 рублей на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (отсутствие средств в Законе Ставропольского края о бюджете на 2024-2026 года).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят 1 346 571 023,61 рублей.

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

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2025 год в сумме 106 192 475,60 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 604 378,02 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов на государственную поддержку отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных общедоступных библиотек).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят 106 796 853,62 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме 106 192 475,60 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 615 940,80 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов на государственную поддержку отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных общедоступных библиотек).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят – 106 808 416,40 рублей.

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 505 243 070,00 рублей.

Проектом предлагается в 2025 году уменьшить бюджетные ассигнования на общую сумму 2 680 465,62 рублей - уменьшена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов (на исполнение полномочий по социальной защите населения).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2025 год составят 502 562 604,38 рублей.

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2026 год в сумме 487 416 129,11 рублей.

Проектом предлагается в 2026 году увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 1 408 318,93 рублей - увеличена сводная бюджетная роспись согласно абзацу 8, пункта 3, статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ на основании уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов (на исполнение полномочий по социальной защите населения).

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2026 год составят 488 824 448,04 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	Проект решения о бюджете от 21.02.2024, руб.	Отклонение (гр.4-гр.3), рублей	Отклонение, %

		№ 106 от 20.12.2023)			
1	2	3	4	5	6
1.	Муниципальная программа «Развитие образования» 01	1 471 133 759,46	1 531 020 922,21	59 887 162,75	104,07
1.1.	П/п «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» (01 1)	1 429 797 136,28	1 489 610 249,81	59 813 113,53	104,18
1.2.	П/п «Государственная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (01 2)	16 707 738,48	16 781 787,70	74 049,22	100,44
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	365 115 716,90	373 412 097,40	8 296 380,50	102,27
2.1.	П/п «Развитие жилищно- коммунального хозяйства города-курорта Ессентуки» (02 1)	179 968 107,29	187 762 678,70	7 794 571,41	104,33
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)	37 342 862,00	37 818 862,00	476 000,00	101,27
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)	107 336 494,82	107 362 303,91	25 809,09	100,02
3.	Муниципальная программа «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» 03	26 963 427,62	67 339 493,73	40 376 066,11	249,74
3.1.	П/п «Архитектура и выполнение отдельных функций в области градостроительства» (03 1)	0	1 070 000,00	1 070 000,00	

3.2.	П/п «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда города Ессентуки» (03 2)	0	28 386 792,23	28 386 792,23	
3.3.	П/п «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильём граждан города Ессентуки Ставропольского края» (03 3)	7 383 190,45	18 302 464,33	10 919 273,88	247,89
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	105 929 317,60	106 542 638,48	613 320,88	100,58
4.1.	П/п «Культура» (04 1)	53 211 986,26	53 825 307,14	613 320,88	101,15
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	33 440 280,20	33 301 678,57	-138 601,63	99,59
6.1.	П/п «Управление муниципальной собственностью в области имущественных и земельных отношений» (06 1)	5 405 676,96	5 267 075,33	-138 601,63	97,44
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 «Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика	2 256 063,16	2 256 063,16	0,00	100,00

	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	168 559 292,63	168 680 716,63	121 424,00	100,07
8.1.	П/п «Туристско-рекреационный комплекс» (08 3)	157 674 500,00	157 674 500,00	0,00	100,00
8.2.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Экономическое развитие» и общепрограммные мероприятия» (08 4)	10 884 792,63	11 006 216,63	121 424,00	101,12
9.	Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан» 09	538 002 868,33	518 510 284,57	-19 492 583,76	96,38
9.1.	П/п «Осуществление отдельных государственных полномочий в области социальной поддержки отдельным категориям граждан» (09 1)	502 611 433,25	480 828 537,54	-21 782 895,71	95,67
9.2.	П/п «Реабилитация инвалидов, ветеранов и иных категорий граждан, нуждающихся в реабилитации, на территории города Ессентуки» (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)	34 841 435,08	37 131 747,03	2 290 311,95	106,57
10.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Ессентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки» 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 Ессентуки» (10 1)	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00
11.	Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки» 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	310 766 674,29	0,00	100,00
12.1.	П/п «Благоустройство общественных территорий и мест массового отдыха» (12 1)	310 766 674,29	310 766 674,29	0,00	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:	3 250 087 585,41	3 339 750 754,26	89 663 168,85	102,76
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	93 780 387,45	96 277 544,35	2 497 156,90	102,66
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:	107 451 291,89	109 948 448,79	2 497 156,90	102,32
	ВСЕГО	3 357 538 877,30	3 449 699 203,05	92 160 325,75	102,74

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году программных мероприятий, увеличен на 89 663 168,85 рублей, или на 2,76%. С учетом предложенных изменений по семи муниципальным программам плановый объем бюджетных ассигнований на программные мероприятия составит 3 339 750 754,26 рублей, или 96,81% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году непрограммных мероприятий, увеличен на 2 497 156,90 рублей, или на 2,32%, и составил 109 948 448,79 рублей, или 3,19% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Дефицит бюджета и долговая политика

Проектом предлагается увеличить дефицит бюджета в 2024 году на 64 933 934,97 рублей и определить в объеме 174 733 934,97 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 01.01.2024 года в сумме 64 933 934,97 рублей;

- кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в 2024 году в размере – 109 800 000,00 рублей, в плановом периоде в 2025 году – 00,00 рублей, в плановом периоде в 2026 году – 00,00 рублей.

Погашение кредитов кредитных организаций в валюте Российской Федерации проектом запланировано на плановый период 2025 года – в сумме 109 800 000,00 рублей, на плановый период 2026 года – в сумме 109 800 000,00 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.

Прогнозируемый верхний предел муниципального долга городского округа город-курорт Эссентуки оставлен без изменений в сумме 109 800 000,00 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 10,00%.

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.

В предлагаемом проекте решения о бюджете 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, составит 91 950 197,41 рублей, в том числе: по средствам местного бюджета – 51 440 935,58 рублей; краевого бюджета – 40 509 261,83 рублей, что предполагает, при необходимости, наличие правомерности использования в дальнейшем данных сумм и увеличения объема дефицита бюджета за счет средств остатков на эти же суммы.

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 объем доходов бюджета в 2024 году увеличить на 27 226 390,78 рублей и определить в общем объеме 3 274 965 268,08 рублей; в 2025 году увеличить на 6 691 111,40 и определить в общем объеме 2 942 327 409,57 рублей; в 2026 году увеличить на 3 462 182,14 рублей и определить в общем объеме 2 780 151 772,11 рублей;

- общий объём расходов бюджета в 2024 году увеличить на 92 160 325,75 рублей и определить в общем объеме 3 449 699 203,05 рублей; в 2025 году увеличить на 6 691 111,40 рублей 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 увеличить на 3 462 182,14 рублей 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 64 933 934,97 рублей и определить в объеме 174 733 934,97 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 89 663 168,85 рублей, или на 2,76%. С учетом предложенных изменений по семи муниципальным программам плановый объем бюджетных ассигнований на программные мероприятия составит 3 339 750 754,26 рублей, или 96,81% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2024 году непрограммных мероприятий, увеличен на 2 497 156,90 рублей, или на 2,32%, и составил 109 948 448,79 рублей, или 3,19% 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 2 176 546 768,08 рублей, на 2025 год в сумме 1 812 423 349,57 рублей и на 2026 год в сумме 1 624 738 672,11 рубля.»;

- подпункт 5.4. решения изложить в следующей редакции:

«5.4. Утвердить общий объём бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2024 год - в сумме 326 805 155,70 рублей, на 2025 год – в сумме 307 132 855,92 рублей и на 2026 год – в сумме 292 650 992,45 рубля.»;

- подпункт 5.5. решения изложить в следующей редакции:

«5.5. Утвердить объём бюджетных ассигнований дорожного фонда города Эссентуки на 2024 год в сумме 22 476 000,00 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.».

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.

Аудитор Контрольно-счётной палаты

Минкина О.В.