

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к 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»

Настоящим проектом решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее - решение о бюджете) предлагается внести изменения в плановые показатели доходов и расходов бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на основании обращений ГРБС г. Эссентуки по дополнительному финансированию, которые рассмотрены на заседании Межведомственной комиссии по повышению результативности бюджетных расходов (протокол № 3 от 05 марта 2024 года).

Настоящим проектом решения предлагается внести следующие изменения:

общий объём доходов бюджета в 2024 году увеличить на 164 758 866,76 рублей и определить в общем объеме 3 439 724 134,84 рубля; в 2025 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 942 327 409,57 рублей; в 2026 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 780 151 772,11 рубля. Подробный состав изменений изложен в части 1 настоящей пояснительной записки;

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

дефицит бюджета в 2024 году на 38 467 345,90 рублей и определить в объеме 213 201 280,87 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов без изменений. Подробный состав изменений изложен в части 3 настоящей пояснительной записки.

1. Доходная часть бюджета города

В абсолютной сумме в 2024 году объем доходов увеличен на 164 758 866,76 рублей (уведомление № 120/184 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 и плановый период 2025 и 2026 годов от 11 марта 2024 г.) в части объема безвозмездных поступлений (Субсидии бюджетам городских округов на создание комфортной городской среды в малых городах и

исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды).

Приложение 2 к решению Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» № 96 от 29 ноября 2023 г. «Распределение доходов местного бюджета по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год» изложено в приложении № 2 к настоящему проекту решения Думы города.

2. Расходная часть бюджета города

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

Изменения по расходам произведены:

– на основании обращения Управления жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки (№ 21-698 от 21.02.2024) увеличена расходная часть для приобретения специализированной техники;

– подтверждены остатки в рамках переселения граждан из аварийного жилищного фонда;

– подтверждены остатки в рамках реализации курортной инфраструктуры;

– подтверждены остатки в рамках благоустройства территорий;

– восстановлены средства резервного фонда Администрации;

– уменьшены средства на софинансирование в рамках благоустройства территорий.

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

Приложение 4 к решению Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» № 96 от 29 ноября 2023 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 2024 год» с учётом внесённых изменений изложено в новой редакции (приложение 3 к проекту решения Думы города Эссентуки).

Приложение 6 к решению Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» № 96 от 29 ноября 2023 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) (ЦСР) и группам видов расходов (ВР) классификации расходов бюджетов на 2024 год» с учетом внесённых изменений изложено в новой редакции (приложение 4 к проекту решения Думы города Эссентуки).

Приложение 8 к решению Думы города Эссентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» № 96 от 29 ноября 2023 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам (Рз), подразделам (ПР) классификации расходов бюджетов на 2024 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 601 «Администрация города Эссентуки»

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

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

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

Глава 602 «Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки»

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

Проектом предлагается в 2024 году объем бюджетных ассигнований увеличить на 17 145 082,30 рубля, а именно на:

Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (остатки 2023 года, средства краевого бюджета) –16 810 286,63 рублей;

Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств краевого бюджета (остатки 2023 года,) – 334 795,67 рублей.

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

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

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

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

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

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

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

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

увеличена расходная часть в рамках реализации мероприятий по благоустройству территорий в муниципальных округах и городских округах на 1 260 697,48 рублей (остатки 2023 года краевой бюджет);

увеличена расходная часть в рамках реализации мероприятий по благоустройству территорий в муниципальных округах и городских округах 20 061 566,12 рублей (остатки 2023 года краевой бюджет).

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

3. Дефицит бюджета города Эссентуки

Дефицит бюджета в 2024 году увеличить на 38 467 345,90 рублей и определить в объеме 213 201 280,87 рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов 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 дополнительного муниципального долга.

В качестве источника финансирования дефицита бюджета города определены:

переходящие остатки на едином лицевом счете по учету средств бюджета на 01.01.2023 года в сумме 154 842 216,45 рублей;

кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в 2024 году в размере – 58 359 064,42 рубля, в плановом периоде в 2025 году – 58 359 064,42 рубля, в плановом периоде в 2026 году – 58 359 064,42 рубля.

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

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

Приложение 1 «Источники финансирования дефицита бюджета городского округа город – курорт Ессентуки на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» изложено в новой редакции (приложение 1 к настоящему проекту решения Думы города Ессентуки).

И.о. начальника Финансового управления
администрации города Ессентуки

А.А.Михайлова