ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Ставропольской городской Думы «О внесении изменений в решение Ставропольской городской Думы «О бюджете города Ставрополя на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

Проект решения Ставропольской городской Думы «О внесении изменений в решение Ставропольской городской Думы «О бюджете города Ставрополя на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект решения) разработан в целях уточнения годовых плановых показателей, утвержденных решением Ставропольской городской Думы   
от 06 декабря 2023 г. № 240 «О бюджете города Ставрополя на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее соответственно – решение   
о бюджете города, бюджет города).

Проектом решения предусматривается уточнение плановых показателей доходов и расходов бюджета города на 2024 год в связи с:

корректировкой объемов безвозмездных поступлений бюджету города от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое направление использования;

уточнением плановых назначений по расходам бюджета города в части местных полномочий;

уточнением плановых назначений по расходам в части безвозмездных поступлений.

По вышеизложенным основаниям параметры бюджета города   
на 2024 год изменяются следующим образом:

общий объем доходов бюджета города в целом уменьшается на сумму 266 880,00 тыс. рублей за счет уменьшения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

общий объем расходов бюджета города в целом уменьшается на сумму 266 880,00 тыс. рублей за счет уменьшения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской;

размер дефицита бюджета города не изменяется.

По вышеизложенным основаниям параметры бюджета города на 2025 – 2026 годы не изменяются.

Изменения параметров бюджета города отражены в приложении 1 к пояснительной записке.

ДОХОДЫ

В соответствии с решением о бюджете города доходы бюджета города определены на 2024 год в сумме 22 533 311,29 тыс. рублей, на 2025 год –  
14 380 025,49 тыс. рублей, на 2026 год – 13 482 618,63 тыс. рублей.

Внесение изменений по доходам бюджета города предлагается осуществить по следующим основаниям:

1. Проектом решения предлагается доходы бюджета города в 2024 году по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации уменьшить на сумму 266 880,00 тыс. рублей за счет субсидии, предоставляемой бюджетам городских округов на модернизацию инфраструктуры общего образования в отдельных субъектах   
Российской Федерации с целью приведения объемов финансирования   
по объекту «Строительство средней общеобразовательной школы   
на 825 мест в 190 квартале города Ставрополя по ул. Чапаева» в соответствие с дополнительным соглашением от 08.11.2024 № 07701000-1-2023-  
012/ввод-6.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по доходам бюджета города на 2024 год уменьшаться на 266 880,00 тыс. рублей и составят 22 266 431,29 тыс. рублей, на 2025 год и на 2026 год   
плановые назначения не изменятся и составят 14 380 025,49 тыс. рублей   
и 13 482 618,63 тыс. рублей, соответственно.

РАСХОДЫ

В соответствии с решением о бюджете города расходы бюджета города определены на 2024 год в сумме 23 009 262,36 тыс. рублей, на 2025 год – 14 620 638,50 тыс. рублей, на 2026 год – 13 699 688,72 тыс. рублей.

Внесение изменений по расходам бюджета города предлагается осуществить в связи с уточнением расходов в части местных полномочий, которое обусловлено необходимостью:

содержания муниципальных учреждений;

создания дизайн-проекта библиотеки.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения по расходам бюджета города на 2024 год составят 22 742 382,36 тыс. рублей, на 2025 год – 14 620 638,50 тыс. рублей, на 2026 год – 13 699 688,72 тыс. рублей.

Уточнение показателей муниципальных программ города Ставрополя

В соответствии с решением о бюджете города годовые плановые назначения на реализацию муниципальных программ города Ставрополя на 2024 год утверждены в сумме 20 172 237,10 тыс. рублей, на 2025 год – 13 020 070,94 тыс. рублей, на 2026 год – 11 590 145,76 тыс. рублей.

Проектом решения вносятся изменения в показатели   
3 муниципальных программ города Ставрополя в сторону уменьшения на 2024 год на общую сумму 291 846,17 тыс. рублей.

Подробная информация приведена в приложении 2 к пояснительной записке.

Уточненные годовые плановые назначения на реализацию муниципальных программ города Ставрополя с учетом предлагаемых изменений составят: на 2024 год – 19 880 390,93 тыс. рублей, на 2025 год – 13 020 070,94 тыс. рублей, на 2026 год – 11 590 145,76 тыс. рублей.

01. Муниципальная программа «Развитие образования

в городе Ставрополе»

В соответствии с решением о бюджете города годовые плановые назначения, предусмотренные по муниципальной программе «Развитие образования в городе Ставрополе» (далее для целей настоящего раздела - Программа), утверждены на 2024 год в сумме 10 718 701,88 тыс. рублей,   
на 2025 год – 6 998 187,59 тыс. рублей, на 2026 год – 6 369 762,38 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается на реализацию Программы по подпрограмме «Расширение и усовершенствование сети муниципальных дошкольных и общеобразовательных учреждений» по главе 621 «Комитет градостроительства администрации города Ставрополя» на 2024 год уменьшить объем бюджетных ассигнований на общую сумму 187 252,58 тыс. рублей, в том числе:

за счет уменьшения средств бюджета Ставропольского края на сумму 269 575,76 тыс. рублей;

за счет увеличения средств бюджета города на сумму 82 323,18 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений уточненные годовые плановые назначения на реализацию Программы на 2024 год в сумме 10 531 449,30 тыс. рублей, на плановый период 2025 и 2026 годов показатели не изменятся и составят: на 2025 год – 6 998 187,59 тыс. рублей, на 2026 год –   
6 369 762,38 тыс. рублей.

07. Муниципальная программа «Культура города Ставрополя»

В соответствии с решением о бюджете города годовые плановые назначения, предусмотренные по муниципальной программе «Культура города Ставрополя» (далее для целей настоящего раздела - Программа), утверждены на 2024 год в сумме 925 705,63 тыс. рублей, на 2025 год – 678 849,67 тыс. рублей, на 2026 год – 703 298,52 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается в целом уменьшить объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы по главе 607 «Комитет культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя» на 2024 год на общую сумму 104 940,00 тыс. рублей за счет бюджета города.

С учетом предлагаемых изменений уточненные годовые плановые назначения на реализацию Программы на 2024 год составят 820 765,63 тыс. рублей, на плановый период 2025 и 2026 годов показатели не изменятся и составят: на 2025 год – 678 849,67 тыс. рублей, на 2026 год – 703 298,52 тыс. рублей.

08. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городе Ставрополе»

В соответствии с решением о бюджете города годовые плановые назначения, предусмотренные по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в городе Ставрополе» (далее для целей настоящего раздела - Программа), утверждены на 2024 год в сумме   
391 124,16 тыс. рублей, на 2025 год – 264 368,11 тыс. рублей, на 2026 год – 264 368,11 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается увеличить объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы по главе 611 «Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя» на 2024 год на общую сумму 346,41 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений уточненные годовые плановые назначения на реализацию Программы на 2024 год составят 391 470,57 тыс. рублей, на плановый период 2025 и 2026 годов показатели не изменятся и составят: на 2025 год – 264 368,11 тыс. рублей, на 2026 год – 264 368,11 тыс. рублей.

Непрограммные направления деятельности

В соответствии с решением о бюджете города годовые плановые назначения по непрограммным направлениям деятельности органов местного самоуправления на 2024 год утверждены в сумме 2 837 025,26 тыс. рублей, на 2025 год – 1 397 660,11 тыс. рублей, на 2026 год – 1 569 152,86 тыс. рублей.

Проектом решения вносятся изменения в годовые плановые назначения в 2024 году в сторону увеличения на общую сумму 24 966,17 тыс. рублей.

Уточненные годовые плановые назначения по непрограммным направлениям с учетом предлагаемых изменений составят на 2024 год – 2 861 991,43 тыс. рублей, на 2025 год – 1 397 660,11 тыс. рублей,   
на 2026 год – 1 569 152,86 тыс. рублей.

98. Реализация иных функций Ставропольской городской Думы, администрации города Ставрополя, ее отраслевых (функциональных) и территориальных органов

В соответствии с решением о бюджете города годовые плановые назначения, предусмотренные на реализацию иных функций Ставропольской городской Думы, администрации города Ставрополя, ее отраслевых (функциональных) и территориальных органов, утверждены на 2024 год в сумме 1 582 816,95 тыс. рублей, на 2025 год – 234 313,88 тыс. рублей, на 2026 год – 410 840,03 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается по главе 604 «Комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя» увеличить расходы в 2024 году за счет средств бюджета города на сумму 24 966,17 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений уточненные годовые плановые назначения на реализацию иных функций Ставропольской городской   
Думы, администрации города Ставрополя, ее отраслевых (функциональных)   
и территориальных органов на 2024 год составят 1 607 783,12 тыс.   
рублей, на плановый период 2025 и 2026 годы показатели не   
изменятся и составят: на 2025 год – 234 313,88 тыс. рублей, на 2026 год – 410 840,03 тыс. рублей.

ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА ГОРОДА И ИСТОЧНИКИ

ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДА

В представленном проекте решения Ставропольской городской   
Думы дефицит бюджета города на 2024 год остался без изменений и составил 475 951,07 тыс. рублей. Источником финансирования дефицита являются остатки средств, сложившиеся на счете бюджета на начало 2024 года.

Дефицит бюджета города на плановый период 2025 и 2026 годов остался без изменений и составил 240 613,01 тыс. рублей и 217 070,09 тыс. рублей соответственно.

Установленные параметры планового объема дефицита бюджета города на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов не противоречат ограничениям, установленным пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

В текстовую часть решения о бюджете города вносятся следующие изменения:

1) в пункте 1 уточнены параметры бюджета города по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета города на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов;

2) в пункте 4 уточнен объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета Ставропольского края, на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов;

3) в пункте 14 уточнен размер резервного фонда администрации города Ставрополя на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

По всем вышеуказанным позициям соответствующие изменения внесены в приложения 1, 2, 3, 4, 5 к решению о бюджете города.

Параметры бюджета города на 2024 – 2026 годы составят:

(тыс. рублей)

| Показатель | 2024 | 2025 | 2026 |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы | 22 266 431,29 | 14 380 025,49 | 13 482 618,63 |
| Расходы | 22 742 382,36 | 14 620 638,50 | 13 699 688,72 |
| Дефицит | -475 951,07 | -240 613,01 | -217 070,09 |
| Источники финансирования дефицита бюджета города | 475 951,07 | 240 613,01 | 217 070,09 |
| *в том числе:* |  |  |  |
| *заемные средства (кредиты кредитных организаций)* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *остатки средств на начало года* | 475 951,07 | 240 613,01 | 217 070,09 |
| ***Удельный вес размера дефицита от налоговых и неналоговых доходов***  ***(без учета доп. норматива)*** | ***0,00%*** | ***0,00%*** | ***0,00%*** |

|  |  |
| --- | --- |
| Заместитель главы администрации  города Ставрополя, руководитель  комитета финансов и бюджета  администрации города Ставрополя | Н.А. Бондаренко |