Пояснительная записка

к решению Совета депутатов городского округа Ступино Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Ступино Московской области от 15.12.2023 № 173/18 «О бюджете городского округа Ступино Московской области на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов»

Проект решения Совета депутатов городского округа Ступино Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Ступино Московской области от 15.12.2023 № 173/18 «О бюджете городского округа Ступино Московской области на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов» разработан в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в городском округе Ступино Московской области, утвержденным решением Совета депутатов городского округа Ступино Московской области от 19.10.2017г № 28/3.

Основными причинами внесения изменений в бюджет городского округа Ступино Московской области являются изменение объема средств, подлежащих получению из бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с Соглашениями, заключенными с Главным распорядителями средств бюджета Московской области, и необходимость финансового обеспечения приоритетных мероприятий.

**Доходы бюджета городского округа Ступино Московской области** предлагается увеличить в 2024 году на 501 998,6 тыс. руб., в 2025 году на 1 149 720,1 тыс. руб., в 2026 году на 282 980,1 тыс.руб.

**Общий объем налоговых и неналоговых доходов** бюджета городского округа Ступино Московской области увеличивается в 2024 году на 153 375,8 тыс. руб. В 2025 – 2026 годах общий объем налоговых и неналоговых доходов не изменится.

Предлагается увеличить поступления по следующим доходным источникам:

- по налогу на доходы физических лиц в 2024 году на 128 818,0 тыс. руб.,

- по земельному налогу в 2024 году на 24 557,8 тыс. руб.

**Субсидии из бюджета Московской области** увеличиваются в 2024 году на 348 622,8 тыс. руб., в 2025 году на 1 149 720,1 тыс. руб., в 2026 году на 282 980,1 тыс. руб.

Увеличены объемы субсидий:

- 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 бюджетов в 2024 году на 9 853,6 тыс.руб., в 2025 году на 1 178 704,3 тыс.руб., в 2026 году на 246 507,4 тыс.руб.;

- на модернизацию инфраструктуры общего образования в отдельных субъектах Российской Федерации (строительство школы на 825 мест, мкр Юго-Западный г.Ступино, пристройка Верзиловская школа) в 2024 году на 178 501,6 тыс.руб.;

- на проведение капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях и дошкольных отделениях муниципальных общеобразовательных организаций в 2024 году на 22 610,8 тыс.руб.;

– на реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения в 2024 году на 137 656,9 тыс.руб., в 2026 году на 36 472,7 тыс. руб.

Субсидии на реализацию мероприятий по строительству и реконструкции объектов теплоснабжения в 2025 году уменьшены на 28 984,2 тыс.руб.

**Расходы бюджета городского округа Ступино** предлагается увеличить в 2024 году на 501 998,6 тыс. руб., в 2025 году на 1 742 410,0 тыс. руб., в 2026 году на 396 939,2 тыс. руб.

**Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами"**

Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы в 2024 году увеличены на 207 860,6 тыс. руб., в 2025 году уменьшены на 40 144,4 тыс. руб., в 2026 году увеличены на 50 516,2 тыс.руб.

Расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий по строительству блочно-модульных котельных в д.Леонтьево, с. Татариново и п. Жилёво увеличены в 2024 году и уменьшены в 2025 году на 190 660,6 тыс.руб. соответственно, в том числе за счет средств бюджета Московской области на 137 656,9 тыс.руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 53 003,6 тыс. руб.

Расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий по строительству блочно-модульной котельной в п.Малино увеличены в 2025 году на 75 905,7 тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета Московской области на 54 803,9 тыс.руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 21 101,8 тыс. руб. и уменьшены в 2026 году на 24 094,3 тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета Московской области на 17 396,1 тыс.руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 6 698,2 тыс. руб.

Дополнительно предусмотрены расходы на строительство блочно-модульной котельной в д.Дубнево в 2025 году и 2026 годах по 74 610,5 тыс. руб ежегодно, в том числе за счет средств бюджета Московской области по 53 868,8 тыс.руб. ежегодно, за счет средств бюджета городского округа Ступино по 20 741,7 тыс. руб. ежегодно.

Дополнительно предусмотрены расходы в 2024 году в сумме 17 200,0 тыс.руб. на устранение замечаний Центрального управления Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору, выявленных при проверке объектов теплоэнергетического хозяйства городского округа Ступино Московской области.

**Муниципальная программа "Строительство и капитальный ремонт объектов социальной инфраструктуры"**

Расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий муниципальной программы, в 2024 году увеличены на 280 582,1 тыс. руб.

Увеличены расходы:

- на проведение капитального ремонта здания МБОУ СОШ № 9 (д/с «Золотая рыбка») на 31 316,8 тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета Московской области на 22 610,8 тыс. руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 8 706,1 тыс. руб.;

- на строительство пристройки к зданию СОШ в мкр. Новое Ступино на 185 670,1 тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета Московской области на 118 086,2 тыс. руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 67 583,9 тыс. руб.;

- на строительство школы в мкр. «Юго-Западный» на 63 595,2 тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета Московской области на 60 415,4 тыс. руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 3 179,8 тыс. руб.

**Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"**

Расходы, предусмотренные на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, увеличены в 2024 году на 13 556,0 тыс. руб., в 2025 году на 1 632 554,4 тыс.руб., в 2026 году на 341 423,0 тыс.руб.

Расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий по переселению граждан из непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийными до 01.01.2017, увеличены в 2024 году на 906,7 тыс. руб., в том числе за счет бюджета Московской области на 720,9 тыс.руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 185,9 тыс.руб.

Расходы, предусмотренные на реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, признанного таковым после 1 января 2017 года, увеличены в 2024 году на 12 649,2 тыс. руб., в том числе за счет бюджета Московской области на 9 132,8 тыс.руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 3 516,5 тыс.руб.

Дополнительно предусмотрены расходы на данное мероприятие в 2025 году в сумме 1 632 554,4 тыс. руб., в том числе в том числе за счет бюджета Московской области на 1 178 704,3 тыс.руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 453 850,1 тыс.руб.; в 2026 году в сумме 341 423,0 тыс. руб., в том числе за счет бюджета Московской области на 246 507,4 тыс.руб., за счет средств бюджета городского округа Ступино на 94 915,6 тыс.руб.

**Непрограммные расходы**

Увеличены бюджетные ассигнования, зарезервированные в соответствии со ст.217 Бюджетного кодекса РФ на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета городского округа Ступино и на обеспечение установленного объема софинансирования мероприятий, осуществляемых в рамках государственных программ Московской области, в 2025 году на 150 000,0 тыс.руб.

В 2026 году увеличен объем условно утвержденных расходов на 5 000,0 тыс. руб.

**В результате внесенных изменений:**

доходы бюджета городского округа Ступино на 2024 год увеличатся на 501 998,6 тыс. руб. и составят 16 050 873,6 тыс. руб.;

расходы бюджета городского округа Ступино на 2024 год увеличатся на 501 998,6 тыс. руб. и составят 17 490 341,4 тыс. руб.;

дефицит бюджета городского округа Ступино на 2024 год не изменится и составит 1 439 467,8 тыс. руб. (40,1% к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений и поступлений по дополнительным нормативам отчислений);

доходы бюджета городского округа Ступино на 2025 год увеличатся на 1 149 720,1 тыс. руб. и составят 10 737 524,5 тыс. руб.;

расходы бюджета городского округа Ступино на 2025 год увеличатся на 1 742 410,0 тыс. руб. и составят 11 350 568,0 тыс. руб.;

дефицит бюджета городского округа Ступино на 2025 год увеличится на 592 689,9 тыс.руб. и составит 613 043,5 тыс. руб. (15,6% к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений и поступлений по дополнительным нормативам отчислений);

доходы бюджета городского округа Ступино на 2026 год увеличатся на 282 980,1 тыс. руб. и составят 9 060 955,8 тыс. руб.;

расходы бюджета городского округа Ступино на 2026 год увеличатся на 396 939,2 тыс. руб. и составят 9 217 534,9 тыс. руб.;

дефицит бюджета городского округа Ступино на 2026 год увеличится на 113 959,1 тыс.руб. и составит 156 579,1 тыс. руб. (3,7 % к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений и поступлений по дополнительным нормативам отчислений).

Источниками финансирования дефицита местного бюджета планируются:

в 2024 году: снижение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в сумме 1 159 467,8 тыс. руб.;

привлечение кредитов кредитных организаций в сумме 280 000,0 тыс. руб.;

в 2025 году: снижение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в сумме 613 043,5 тыс. руб.;

в 2026 году: снижение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в сумме 156 579,1 тыс. руб.

Заместитель главы городского округа Ступино

Московской области С.В. Протопопов