7 изменение

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

О внесении изменений в Решение Мысковского городского Совета народных депутатов «О бюджете Мысковского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 года»

Цель: финансовое обеспечение задач и функций муниципального образования Мысковский городской округ.

**Предлагается:**

Общая сумма доходов бюджета на 2024 год сложилась в сумме 3 278 938,6тыс. рублей.

Общая сумма доходов бюджета на 2025 год сложилась в сумме 2 905 910,1тыс. рублей.

Общая сумма доходов бюджета на 2026 год сложилась в сумме 2 852 606,7тыс. рублей.

1. **В 2024 году сумма налоговых и неналоговых доходов уменьшилась на (-) 29000,0 тыс. руб.**

При чем в сторону увеличения, исходя из фактического поступления по состоянию на 20.12.2024 года изменился план по следующим видам доходов:

-Акцизы по подакцизным товарам +1200,0 тыс.руб.

-Налог взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения +4000,0 тыс.руб.

-Налоги на имущество +12700,0 тыс.руб.

-Государственная пошлина +4605,0 тыс.руб.

-Платежи при пользовании природными ресурсами +3798,0 тыс.руб.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов +338,0 тыс.руб.

- Штрафы, санкции, возмещение вреда +153,0 тыс.руб.

- Прочие неналоговые доходы +200,0 тыс.руб.

В результате образовавшейся задолженности и невыполнения плана по доходам в сторону уменьшения следующие виды доходов:

-55000,0 тыс.руб. доходы получаемые в виде арендной платы за земельные участки.

- 994,0 тыс.руб. доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государств.

1. **Размер безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней бюджетной системы увеличился на (+) 27167,9 тыс.рублей.** В том числе:

**Дотации +11650,0 тыс.руб.**

(+)10000,0 тыс.руб. Дотации бюджетам городских округов на премирование победителей Всероссийского конкурса "Лучшая муниципальная практика" (+) 10000,0 тыс.руб.

(+) 1650,0 тыс.руб. дотация на поощрение городских округов, за достижение наилучшей результативности мер по наращиванию налогового потенциала

**Субсидии (+) 42138,1 тыс.руб.**

(+) 39000,0 тыс.руб. на обеспечение дорожной деятельности в отношении дорог общего пользования местного значения.

(+) 0,1 тыс.руб. организация бесплатного горячего питания обучающихся начальных классов;

(+) 3140,8 тыс.руб. Формирование современной городской среды

(-) 2,8 тыс.руб. прочие субсидии.

**Субвенции уменьшились на (-) 20964,3 тыс.рублей**

(-) 28,3 тыс.руб. Обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий

(-) 985,1 тыс.руб.выплаты денежных средств семьям, взявшим на воспитание детей, оставшихся без попечения родителей

(-) 19953,6 тыс.руб. субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ

(+) 2,7 Компенсация части платы за присмотр и уход, взимаемой с родителей (законных представителей) детей, осваивающих образовательные программы дошкольного образования

**Иные межбюджетные трансферты уменьшились на 5655,9 тыс.руб.**

выплата ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций.

**РАСХОДЫ**

Общий объем расходов бюджета Мысковского городского округа на 2024 год составит **3 407 538,6 тыс. рублей.** Расходы бюджета уменьшились на **34 832,1 тыс. рублей,** в том числе:

**+ 27 167,9 тыс. рублей** за счет средств областного бюджета

**- 62 000,0 тыс. рублей** за счет средств местного бюджета

Общий объем расходов на 2025 год составил **2 905 910,1 тыс. рублей** снижение за счет средств областного бюджета на **244 885,8 тыс. рублей**, на 2026 год составил **2 852 606,7 тыс. рублей**, снижение за счет средств областного бюджета на **194 458,8 тыс. рублей**

**Увеличение расходов на 2024 год по областному бюджету сложились в сумме 27167,9 тыс. рублей, в том числе:**

+ 1 650,0 тыс. рублей дотация на выделение ежегодных грантов городским округам

+ 10 000,0 тыс. рублей дотация на премирование победителей Всероссийского конкурса "Лучшая муниципальная практика"

+ 3 140,8 тыс. рублей реализация программ формирования современной городской среды

- 21,0 тыс. рублей осуществление функций по хранению, комплектованию, учету и использованию документов Архивного фонда Кемеровской области

- 2,8 тыс. рублей ежемесячные выплаты стимулирующего характера работникам муниципальных библиотек, музеев и культурно-досуговых учреждений

- 2 870,2 тыс. рублей обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях

- 998,6 тыс. рублей обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования и дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях

- 5 655,9 тыс. рублей выплата ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций

- 27,1 тыс. рублей социальная поддержка работников образовательных организаций и участников образовательного процесса

- 118,2 тыс. рублей предоставление бесплатного двухразового питания детям-инвалидам, не имеющим ограниченных возможностей здоровья, обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях

+ 2,7 тыс. рублей компенсация части платы за присмотр и уход, взимаемой с родителей (законных представителей) детей, осваивающих образовательные программы дошкольного образования

- 21,0 тыс. рублей обеспечение зачисления денежных средств для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на специальные накопительные банковские счета

- 985,1 тыс. рублей Осуществление назначения и выплаты денежных средств семьям, взявшим на воспитание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, предоставление им мер социальной поддержки, осуществление назначения и выплаты денежных средств лицам, находившимся под попечительством, лицам, являвшимся приемными родителями, в соответствии с Законом Кемеровской области от 14 декабря 2010 года № 124-ОЗ «О некоторых вопросах в сфере опеки и попечительства несовершеннолетних»

-50,0 тыс. рублей осуществление назначения и выплаты единовременного государственного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, установленного Законом Кемеровской области от 13 марта 2008 года № 5-ОЗ «О предоставлении меры социальной поддержки гражданам, усыновившим (удочерившим) детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»

+ 39 000,0 тыс. рублей обеспечение дорожной деятельности в отношении дорог общего пользования местного значения

- 14 822,9 тыс. рублей компенсация выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и организаций, осуществляющих поставку твердого топлива, возникающих при применении льготных цен (тарифов)

- 159,6 тыс. рублей обеспечение деятельности (оказание услуг) специализированных учреждений для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации, иных учреждений и служб, предоставляющих социальные услуги несовершеннолетним и их семьям

-24,5 тыс. рублей социальное обслуживание граждан, достигших возраста 18 лет, признанных нуждающимися в социальном обслуживании, за исключением государственного полномочия по социальному обслуживанию граждан пожилого возраста и инвалидов, граждан, находящихся в трудной жизненной ситуации, в государственных организациях социального обслуживания

-2,4 тыс. рублей меры социальной поддержки работников муниципальных учреждений социального обслуживания в виде пособий и компенсации в соответствии с Законом Кемеровской области от 30 октября 2007 года № 132-ОЗ «О мерах социальной поддержки работников муниципальных учреждений социального обслуживания»

-20,0 тыс. рублей обеспечение мер социальной поддержки ветеранов Великой Отечественной войны, проработавших в тылу в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 года не менее шести месяцев, исключая период работы на временно оккупированных территориях СССР, либо награжденных орденами и медалями СССР за самоотверженный труд в период Великой Отечественной войны, в соответствии с Законом Кемеровской области от 20 декабря 2004 года № 105-ОЗ «О мерах социальной поддержки отдельной категории ветеранов Великой Отечественной войны и ветеранов труда»

-28,3 тыс. рублей обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий, в соответствии с Законом Кемеровской области от 20 декабря 2004 года № 114-ОЗ «О мерах социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий»

-20,0 тыс. рублей меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в соответствии с Законом Кемеровской области от 27 января 2005 года № 15-ОЗ «О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан»

- 39,9 тыс. рублей выплата социального пособия на погребение и возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению в соответствии с Законом Кемеровской области от 7 декабря 2018 года № 104-ОЗ «О некоторых вопросах в сфере погребения и похоронного дела в Кемеровской области»

- 715,0 тыс. рублей меры социальной поддержки многодетных семей в соответствии с Законом Кемеровской области от 14 ноября 2005 года № 123-ОЗ «О мерах социальной поддержки многодетных семей в Кемеровской области»

- 43,2 тыс. рублей социальная поддержка и социальное обслуживание населения в части содержания органов местного самоуправления

**Уменьшение по итогам исполнения по расходам за 2024 год за счет средств местного бюджета сложилось в сумме – 62 000,0 тыс. рублей, в том числе:**

- 32 957,7 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Реконструкция, капитальный и текущий ремонт объектов социальной сферы Мысковского городского округа»

- 2 562,4 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Повышение уровня социальной защиты населения Мысковского городского округа»

- 819,0 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Развитие культуры, молодежной и национальной политики Мысковского городского округа»

- 2 600,0 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Управление и распоряжение муниципальным имуществом составляющим муниципальную казну»

- 15 682,2 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса Мысковского городского округа»

- 2 986,9 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории Мысковского городского округа»

- 2 029,9 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Развитие сферы благоустройства, дорожного хозяйства, транспорта и связи в Мысковском городском округе»

- 1 000,0 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Мероприятий гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»

- 1 372,0 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Эффективная муниципальная власть на территории Мысковского городского округа»

- 1 050,9 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Мысковского городского округа»

- 200,0 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения Мысковского городского округа»

- 500,0 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Совершенствование градостроительной деятельности на территории Мысковского городского округа»

+ 1 761,0 тыс. рублей в рамках непрограммного направления расходов

Дефицит бюджета не изменился, и составил 128 600,0 тыс. руб. или 7,5% от объема доходов бюджета Мысковского городского округа на 2024 год без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений

Основным источником финансирования дефицита бюджета муниципального образования предусмотрен остаток средств бюджета муниципального образования по состоянию на начало текущего года, а также привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации.

**Заместитель главы**

**Мысковского городского округа по финансам -**

**начальник Финансового управления**

**Мысковского городского округа О. В. Радченко**