**Пояснительная записка**

**к показателям бюджета муниципального образования**

**Мысковский городской округ**

**на 2025 год**

**Отклонение между первым и вторым чтением.**

**ДОХОДЫ**

**Доходная часть бюджета на 2025 год изменилась в сторону увеличения на 253 287,3 тыс. рублей,** ((+) 48 900,0 налоговые и неналоговые доходы, (+) 204 387,3 тыс. рублей средства областного бюджета.)

Таким образом, объем доходов на 2025 год составил **3 097 405,9 тыс. рублей**

на 2026 год **3 145,690,9 тыс. рублей** (+) 120 647,9 тыс. рублей средства областного бюджета.

на 2027 год **3 217 697,7** тыс. рублей (+) 120 666,8 тыс. рублей средства областного бюджета.

**Изменения в 2025 году (+) 253 287,3 тыс.руб.**

В том числе:

**Налоговые и неналоговые доходы (+) 48 900,0тыс.руб.**:

**Транспортный налог**

По сравнению с первым чтением *увеличен (+) 130,0 тыс.руб*. корректировка проведена по ожидаемому поступлению доходов в 2024 году.

**Налог на имущество физических лиц**, *увеличен (+) 370,0 тыс.рублей*. План скорректирован по фактическому поступлению доходов в 2024году.

**Земельный налог**

*Увеличение плана (+) 3000,0 тыс.руб*. План скорректирован по фактическому поступлению доходов в 2024году.

**Госпошлина**

Увеличение плана *(+)3400,0 тыс.руб*. корректировка проведена по ожидаемому поступлению доходов в 2024 году.

**Доходы получаемые в виде арендной платы, а так же средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов**

*Увеличение плана*  (+)39*460,0 тыс.руб.* связано с применением коэффициента инфляции 1,045, соответствующий уровню инфляции 4,5% согласно постановлению Правительства Кемеровской области «О внесении изменений в постановление Коллегии Администрации Кемеровской области от 05.02.2010г № 47 «Об утверждении Порядка определения размера арендной платы за земельные участки. Государственная собственность на которые не разграничена и предоставленные в аренду без торгов, сроков и условий ее уплаты», кроме того учтен процент собираемости доходов, а так же задолженность «Южного Кузбасса» за 2024 год.

**Установление сервитута в отношении земельных участков**

План увеличен *(+) 40,0 тыс.руб.* по фактическому поступлению в 2024 году

**Доходы от продажи земельных участков** План скорректирован в сторону *увеличения (+)1000,0 тыс.рублей* по фактическому поступлению за 11 месяцев 2024 года *.*

**Прочие неналоговые доходы**

*Увеличение плана*  с учетом фактического поступления за 11 месяцев 2024 года *(+) 1500,0 тыс.руб.*

**Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы складываются из сумм дотации, субсидии, субвенции и межбюджетных трансфертов полученных из федерального и регионального бюджетов.**

*Увеличение во втором чтении составило 204387,3 тыс.руб.*

**Сумма дотации городу не предусмотрена**

**Сумма субсидий *увеличена на (+) 167699,8 тыс.руб*.**

Добавлены средства федерального бюджета на организацию бесплатного горячего питания обучающихся начальных классов (+)23495,9тыс.руб.

на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях 1916,3 тыс.руб.

на развитие сети учреждений культурно-досугового типа 14736,8 тыс.руб.

на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев 5487,3 тыс.руб.

на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами 7717,3 тыс.руб.

на формирование современной городской среды 8944,6 тыс.руб.

на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования 104865,4 тыс.руб.

прочие субсидии 536,2 тыс.руб.

**Сумма субвенций *уменьшена на (-) 17543,5 тыс.руб*.**

в том числе: уменьшены субвенции на выполнение передаваемых полномочий 16050,2 тыс.руб.

на обеспечение жильем отдельных категорий граждан 1910,8 тыс.руб.

при этом увеличение на 157,2 тыс.руб. на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей 260,3 тыс.руб.

**Сумма межбюджетных трансфертов *увеличена* на (+) 54231,0 тыс.руб.**

на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию 1015,6 тыс.руб.

Выплата ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций 53215,4 тыс.руб.

**РАСХОДЫ**

Во II чтении:

Расходы местного бюджета увеличены на 2025 год на   
253 287,3 тыс. рублей, на 2026 год на 120 647,9 тыс. рублей, на 2027 год на 120 666,8 тыс. рублей.

Общий объем расходов бюджета Мысковского городского округа на 2025 год составляет **3 172 405,9 тыс. рублей**

**1 824 090,0 тыс. рублей** средства местного бюджета

**1 851 200,0 тыс. рублей** средства областного бюджета.

Объем расходов на 2025 год увеличен на 48 900,0 тыс. рублей за сет средств местного бюджета и на 204 387,3 тыс. рублей за счет предоставления межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

**Изменение расходов на 2025 год:**

**Администрация Мысковского городского округа + 2 336,6 тыс. руб.,** в том числе:

**За счет средства местного бюджета + 2 179,4 тыс. рублей**

+ 679,4 тыс. рублей увеличение расходов администрации Мысковского городского округа на компенсацию за санаторно-курортное лечение Главы Мысковского городского округа, и на перемещение 1 штатной единицы с МАУ «Мыски Медиа»

+ 1500,0 тыс. рублей премирование победителей Всероссийского конкурса "Лучшая муниципальная практика", за счет остатков гранта, полученного в 2024 году

**За счет средств областного бюджета + 157,2 тыс. рублей**

+ 157,2 тыс. рублей осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты

**МКУ «Управление жилищно-коммунального хозяйства Мысковского городского округа» + 128 458,5 тыс. рублей,** в том числе**:**

**За счет средств местного бюджета** увеличение составило **+ 14 758,3 тыс. рублей** тыс. рублей доля софинансирования субсидии с областного бюджета на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (проведение капитального ремонта МБОУ СОШ № 4), на реализацию программ формирования современной городской среды

**За счет средств областного бюджета** **+ 113 700,2 тыс. рублей:**

+ 104 865,4 тыс. рублей реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (проведение капитального ремонта МБОУ СОШ № 4)

+ 8 944,6 тыс. рублей реализация программ формирования современной городской среды

- 109,8 тыс. рублей модернизация муниципальной автоматизированной системы централизованного оповещения населения Кемеровской области - Кузбасса

**Комитет по управлению муниципальным имуществом – 2 285,4 тыс. руб.**

**За счет средств местного бюджета + 15 355,6 тыс. рублей**

+ 355,6 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления Мысковского городского округа» на приобретение оборудования МАУ «Мыски Медиа», на перемещение 1 штатной единицы в Администрацию Мысковского городского округа.

+ 15 000,0 тыс. рублей исполнение судебных актов по искам к Мысковскому городскому округу о взыскании денежных средств за счет средств местного бюджета

**За счет средств областного бюджета – 17 641,0 тыс. рублей**

- 1 910,8 тыс. рублей осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации"

- 11 314,4 тыс. рублей обеспечение жильем социальных категорий граждан, установленных законодательством Кемеровской области

- 4 415,8 тыс. рублей предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений

**МКУ «Управление образованием Мысковского городского округа» + 79 680,4 тыс. рублей:**

**За счет средств местного бюджета + 1 000,0 тыс. рублей**

+ 1 000,0 тыс. рублей увеличение расходов на содержание подведомственных учреждений

**За счет средств областного бюджета + 78 680,4 тыс. рублей**

+ 1 015,6 тыс. рублей Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями

+ 53 215,4 тыс. рублей Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций

+ 23 495,9 тыс. рублей организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях

+ 1 916,3 тыс. рублей проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях

- 144,9 тыс. рублей реализация мероприятий по обеспечению пожарной безопасности в муниципальных образовательных организациях Кемеровской области – Кузбасса

- 72,0 тыс. рублей реализация мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности в муниципальных образовательных организациях Кемеровской области - Кузбасса

- 40,9 тыс. рублей предоставление бесплатного двухразового питания детям-инвалидам, не имеющим ограниченных возможностей здоровья, обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях

- 160,9 тыс. рублей предоставление членам семей участников специальной военной операции, указанным в подпункте 2 статьи 2 Закона Кемеровской области - Кузбасса "О мерах социальной поддержки семей граждан, принимающих участие в специальной военной операции", обучающимся в пятых - одиннадцатых классах муниципальных общеобразовательных организаций, бесплатного одноразового горячего питания

+ 38,7 тыс. рублей организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству

- 582,8 тыс. рублей предоставление бесплатного проезда отдельным категориям обучающихся

**МКУ «Управление культуры, спорта, молодежной и национальной политики МГО» + 36 293,7 тыс.рублей**

**За счет средств местного бюджета + 15 206,7 тыс. рублей**

+ 3 684,2 тыс. рублей доля софинансирования субсидий с областного бюджета на развитие сети учреждений культурно-досугового типа (проведение капитального ремонта ДК Юбилейный)

+ 225,0 тыс. рублей доля софинансирования субсидий с областного бюджета на проведение мероприятий, направленных на поддержку экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока, проживающих в Кемеровской области - Кузбассе (этнокультурные мероприятия с участием коренных малочисленных мероприятий народов, проживающих в Кемеровской области - Кузбассе)

+ 1 371,8 тыс. рублей доля софинансирования субсидий с областного бюджета на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев

+ 8 500,0 тыс. рублей премирование победителей Всероссийского конкурса "Лучшая муниципальная практика", за счет остатков гранта, полученного в 2024 году

+ 1 425,7 тыс. рублей перераспределение в рамках муниципальной программы "Реконструкция, капитальный и текущий ремонт объектов социальной сферы Мысковского городского округа"

**За счет средств областного бюджета + 21 087,0 тыс. рублей**

+ 900,0 тыс. рублей проведение мероприятий, направленных на поддержку экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока, проживающих в Кемеровской области – Кузбассе

+ 14 736,8 тыс. рублей на развитие сети учреждений культурно-досугового типа (проведение капитального ремонта ДК Юбилейный)

+ 5487,3 тыс. рублей на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев

- 7,0 тыс. рублей реализация мероприятий по обеспечению пожарной безопасности в муниципальных образовательных организациях Кемеровской области – Кузбасса

- 30,1 тыс. рублей реализация мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности в муниципальных образовательных организациях Кемеровской области - Кузбасса

**Управление социальной защиты населения Мысковского городского округа +8 403,5 тыс. рублей**

**За счет средств областного бюджета + 8 403,5 тыс. рублей**

+ 7 717,3 тыс. рублей создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами

+ 686,2 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

**Финансовое управление Мысковского городского округа + 400,0 тыс. рублей** за счет средств местного бюджета в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Мысковского городского округа»

Дефицит бюджета на 2025 год составил 75 000,0 тыс.руб. или 4,3% от объема доходов бюджета города на 2025 год без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

**Заместитель главы**

**Мысковского городского округа по финансам -**

**начальник Финансового управления**

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