

Пояснительная записка к проекту

решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области
«О внесении изменений и дополнений в бюджет городского округа
Королёв Московской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026
годов»

Предлагаемые изменения в решение Совета депутатов городского округа Королёв Московской области «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» обусловлены следующими причинами:

- необходимостью включения межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области городскому округу Королёв Московской области, в соответствии с Законом Московской области от 15.12.2023 N 241/2023-ОЗ «О бюджете Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;
- необходимостью внесения изменений в Программу муниципальных заимствований;
- корректировкой налоговых и неналоговых доходов по предложениям главных администраторов доходов бюджета городского округа Королёв;
- корректировкой ассигнований главных распорядителей бюджетных средств по программным мероприятиям муниципальных программ, а также непрограммным расходам;
- увеличение ассигнований по отдельным ГРБС за счет остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2023 года.

Представленным проектом решения уточняются основные характеристики бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

Доходы бюджета городского округа Королёв Московской области на **2024 год** увеличиваются на сумму **106 688,9 тыс. рублей** в том числе:

- увеличение за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области на сумму **117 915,3 тыс. рублей**;
- уменьшение на сумму возврата остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, из бюджета городского округа Королёв на сумму **11 226,4 тыс. рублей**.

Доходы бюджета городского округа Королёв Московской области на **2025 год** уменьшаются за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области на сумму **0,1 тыс. рублей**

Доходы бюджета городского округа Королёв Московской области на **2026 год** не изменяются.

Уточняются следующие источники доходов:

| Наименование | (тыс. руб.) | | |
|---------------------------------------|------------------|-------------|----------|
| | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| ВСЕГО ДОХОДОВ | 106 688,9 | -0,1 | - |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 0,0 | - | - |

| | | | |
|--|------------------|-------------|----------|
| НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | -19 808,5 | - | - |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | - 19 808,5 | - | - |
| НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 19 808,5 | - | - |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам | 2 500,0 | | |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за разрешение на размещение объектов) | 130,0 | | |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (оплата суммы неосновательного обогащения за пользование земельными участками) | 140,0 | | |
| Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов | 5924,9 | - | - |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 20 413,6 | | |
| Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов | 5 700,0 | | |
| Доходы от сумм пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации по нормативу, установленному Бюджетным кодексом Российской Федерации, распределяемые Федеральным казначейством между бюджетами субъектов Российской Федерации в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете | -15 000,0 | - | - |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 106 688,9 | -0,1 | - |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 117 915,3 | | |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | -3 155,9 | - | - |
| Субсидии бюджетам городских округов на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет любой направленности в организациях, осуществляющих образовательную деятельность (за исключением государственных, муниципальных), и у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в том числе адаптированным, и присмотр и уход за детьми | -7 403,9 | - | - |
| Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | -0,1 | -0,1 | - |
| Субсидии бюджетам городских округов на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций дополнительного образования со специальным наименованием "спортивная школа", использующих в своем наименовании слово "олимпийский" или образованные на его основе слова или словосочетания, в нормативное состояние | 4 248,1 | | |
| Иные межбюджетные трансферты | 121 071,2 | - | - |

| | | | |
|--|-------------------|---|---|
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (Резервный фонд Правительства МО) | 114 194,00 | - | - |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (на финансовое обеспечение стимулирующих выплат работникам организаций дополнительного образования сферы культуры Московской области с высоким уровнем достижений работы педагогического коллектива по дополнительному образованию в сфере культуры) | 6 877,2 | - | - |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов | - 11 226,4 | | |
| Поступление подтвержденного остатка субвенции по временному хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов | 0,3 | - | - |
| Поступление подтвержденного остатка субсидии организацию питания | 610,5 | | |
| Возврат межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -11 837,2 | - | - |

Расходы бюджета городского округа Королёв Московской области на 2024 год увеличатся на сумму **402 945,4** тыс. рублей, из них:

- за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области на сумму 118 526,1 тыс. рублей;

- за счет остатков средств на едином счете бюджета на 01.01.2024 на сумму 284 419,3 тыс. рублей.

Расходы бюджета городского округа Королёв Московской области на 2025 год уменьшатся на сумму **0,1** тыс. рублей, за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области.

Муниципальная программа «Культура и туризм»

В рамках муниципальной программы «Культура и туризм» расходы, предусмотренные на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 6 877,1 тыс. рублей:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|--|---|-----------|----------|----------|
| Подпрограмма " Развитие образования в сфере культуры " | | | | |
| 0703 | Дополнительное образование детей | + 6 877,1 | | |

По подпрограмме «Развитие образования в сфере культуры» расходы в 2024 году увеличатся на сумму 6 877,1 тыс. рублей - иные межбюджетные трансферты из бюджета Московской области на финансовое обеспечение стимулирующих выплат работникам организаций дополнительного образования сферы культуры Московской области с высоким уровнем достижений работы педагогического коллектива по дополнительному образованию в сфере культуры.

Муниципальная программа «Образование»

В рамках муниципальной программы «Образование» расходы, предусмотренные, на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 29 206,5 тыс. рублей, в 2025 году уменьшатся на сумму 0,1 тыс. рублей:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|----------------------------------|---|------------|----------|----------|
| Подпрограмма «Общее образование» | | | | |
| 0701 | Дошкольное образование | - 8 096,5 | | |
| 0702 | Общее образование | + 35 413,5 | | |
| 0709 | Другие вопросы в области образования | + 1 889,5 | - 0,1 | |

По подпрограмме «Общее образование» расходы в 2024 году увеличатся на сумму 29 206,5 тыс. рублей, в 2025 году уменьшатся на сумму 0,1 тыс. рублей, из них:

- субсидия на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет любой направленности в организациях, осуществляющих образовательную деятельность (за исключением государственных, муниципальных), и у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в том числе адаптированным, и присмотр и уход за детьми, в 2024 году уменьшится на сумму 7 496,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 92,6 тыс. рублей;

- субсидия на организацию питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях в 2024 году увеличится на сумму 808,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 198,1 тыс. рублей;

- субсидия из бюджета Московской области на организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в 2025 году уменьшится на сумму 0,1 тыс. рублей;

- на обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации в 2024 году расходы увеличатся на сумму 35 380,0 тыс. рублей;

- на организацию питания обучающихся, получающих основное и среднее общее образование, и отдельных категорий обучающихся, получающих начальное общее образование, в муниципальных общеобразовательных организациях в 2024 году за счет средств местного бюджета расходы увеличатся на сумму 1 081,0 тыс. рублей.

Кроме того, в рамках подпрограммы в 2024 году корректируются и уменьшаются расходы на сумму 566,5 тыс. рублей и корректируются на сумму 3 449,0 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

В соответствии с полученным уведомлением из Министерства экономики и финансов Московской области корректируются расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство на сумму 77 599,0 тыс. рублей (корректировка бюджетной классификации).

Муниципальная программа «Спорт»

В рамках муниципальной программы «Спорт» расходы, предусмотренные, на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 4 248,1 тыс. рублей:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|--|---|-----------|----------|----------|
| Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта» | | | | |
| 1101 | Физическая культура | - 932,5 | | |
| Подпрограмма «Подготовка спортивного резерва» | | | | |
| 1103 | Спорт высших достижений | + 5 180,6 | | |

По подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта» в 2024 год корректируются и уменьшаются расходы на сумму 932,5 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

По подпрограмме «Подготовка спортивного резерва» в 2024 году увеличатся расходы на сумму 5 180,6 тыс. рублей - субсидия на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций дополнительного образования со специальным наименованием "спортивная школа", использующих в своем наименовании слово "олимпийский" или образованные на его основе слова или словосочетания, в нормативное состояние, в том числе за счет средств местного бюджета 932,5 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»»»

В рамках муниципальной программы «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» расходы, предусмотренные, на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 18 500,0 тыс. рублей:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|----------------|---|----------|----------|----------|
|----------------|---|----------|----------|----------|

| | | | | |
|--|---|-----------|--|--|
| Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений» | | | | |
| 0501 | Жилищное хозяйство | +18 000,0 | | |
| 0503 | Благоустройство | + 500,0 | | |
| Подпрограмма «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области» | | | | |
| 0310 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | + 120,0 | | |
| Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области» | | | | |
| 0314 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | - 120,0 | | |

По подпрограмме «Профилактика преступлений и иных правонарушений» в 2024 году расходы корректируются и увеличиваются на сумму 18 500,0 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

По подпрограмме «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области» в 2024 году расходы корректируются и увеличиваются на сумму 120,0 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

По подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области» в 2024 году расходы корректируются и уменьшаются на сумму 120,0 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами»

В рамках муниципальной программы «Управление имуществом и муниципальными финансами» расходы, предусмотренные на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 2 505,6 тыс. рублей, в 2025 году увеличатся на сумму 19 636,1 тыс. рублей, в 2026 году увеличатся на сумму 21 156,2 тыс. рублей:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|--|---|------------|------------|------------|
| Подпрограмма "Управление муниципальным долгом" | | | | |
| 1301 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | + 20 399,9 | + 19 636,1 | + 21 156,2 |
| Обеспечивающая подпрограмма | | | | |

| | | | | |
|------|---|------------|--|--|
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | - 17 894,3 | | |
|------|---|------------|--|--|

По подпрограмме «Управление муниципальным долгом» в 2024 году расходы на обслуживание муниципального долга корректируются и увеличиваются на сумму 20 399,9 тыс. рублей, в 2025 году на сумму 19 636,1 тыс. рублей, в 2026 году на сумму 21 156,2 тыс. рублей.

По подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» в 2024 году расходы корректируются и уменьшаются на сумму 17 894,3 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

В рамках подпрограммы корректируются расходы на сумму 10,0 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

В соответствии с Постановлением от 22.12.2023 №1577-ПА «Об изменении типа Муниципального бюджетного учреждения городского округа Королёв Московской области «Централизованная бухгалтерия» в целях создания Муниципального казенного учреждения городского округа Королёв Московской области «Централизованная бухгалтерия» корректируются расходы на сумму 121 065,0 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»

В рамках муниципальной программы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» расходы, предусмотренные на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 28 000,0 тыс. рублей:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|-----------------------------------|---|------------|----------|----------|
| Подпрограмма «Дороги Подмосковья» | | | | |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | + 28 000,0 | | |

По подпрограмме «Дороги Подмосковья» в 2024 году расходы корректируются и увеличиваются на сумму 28 000,0 тыс. рублей, на обновление дорожной разметки, по заявке ГРБС.

Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды»

В рамках муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» расходы, предусмотренные на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 20 093,5 тыс. рублей, в 2025 году уменьшатся на сумму 905,5 тыс. рублей:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|--|---|------------|----------|----------|
| Подпрограмма «Комфортная городская среда» | | | | |
| 0503 | Благоустройство | + 6 000,0 | | |
| Подпрограмма "Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области" | | | | |
| 0503 | Благоустройство | + 14 093,5 | - 905,5 | + 1,0 |

По подпрограмме «Комфортная городская среда» в 2024 году расходы увеличатся на сумму 6 000,0 тыс. рублей на выполнение работ по созданию архитектурно-планировочной концепции и разработке проектно-сметной документации на благоустройство общественного пространства (сквер РКК "Энергия"), по заявке ГРБС.

По подпрограмме «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области» в 2024 году расходы увеличатся на сумму 14 093,5 тыс. рублей, в 2025 году уменьшатся на сумму 905,5 тыс. рублей, в 2026 году увеличатся на сумму 1,0 тыс. рублей, из них:

- на содержание территорий в нормативном состоянии в 2024 году корректируются и увеличиваются в сумме 29 999,0 тыс. рублей (в том числе: 25 000,0 тыс. рублей - на вывоз снежных масс с территории городского округа, 4 999,0 тыс. рублей - на благоустройство и озеленение), по заявке ГРБС;

- на организацию наружного освещения в 2024 году корректируются и уменьшаются на сумму 15 000,0 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

- на приобретение коммунальной техники в лизинг МБУ «Автобытдор» за счет средств местного бюджета в 2024-2025 годах корректируются и уменьшаются на сумму 905,5 тыс. рублей, в 2026 году корректируются и увеличиваются на сумму 1,0 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

В рамках подпрограммы в 2024-2026 годах корректируются расходы на суммы 106 660,6 тыс. рублей, 57 732,5 тыс. рублей, 59 062,7 тыс. рублей, по заявке ГРБС.

Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"

В рамках муниципальной программы "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда" расходы, предусмотренные на финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году увеличатся на сумму 129 919,6 тыс. рублей:

| № под раз | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|-----------|---|----------|----------|----------|
|-----------|---|----------|----------|----------|

| | | | | |
|--|--------------------|-------------|--|--|
| дела | | | | |
| Подпрограмма "Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области" | | | | |
| 0501 | Жилищное хозяйство | + 129 919,6 | | |

По подпрограмме "Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области" в 2024 году расходы увеличатся на сумму 129 919,6 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета.

Непрограммные расходы бюджета городского округа Королёв Московской области

Непрограммные расходы городского округа Королёв Московской области в 2024 году увеличатся на сумму 163 595,0 тыс. рублей, в 2025 году уменьшатся на сумму 18 730,6 тыс. рублей, в 2026 году уменьшатся на сумму 21 157,2 тыс. рублей, в том числе:

| № под раз дела | Подразделы классификации расходов бюджета | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|----------------|--|-------------|------------|------------|
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | + 0,3 | | |
| 0111 | Резервные фонды | - 4 874 ,5 | | |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | + 53 871,8 | - 18 730,6 | - 21 157,2 |
| 0702 | Общее образование | + 403,4 | | |
| 0709 | Другие вопросы в области образования | + 114 194,0 | | |

- по подразделу «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций» в 2024 году расходы увеличатся на сумму 0,3 тыс. рублей, по заявке ГРБС;

- по подразделу «Резервные фонды» в 2024 году расходы корректируются и уменьшаются на сумму 4 812,0 тыс. рублей, для оплаты проживания пострадавших от пожара (Постановления № 63-ПА от 24.01.2024, № № 64-ПА от 24.01.2024);

- по подразделу «Резервные фонды» в 2024 году расходы уменьшаются и корректируются на сумму 62,5 тыс. рублей МКУ «Королёвский Центр безопасности, ГОСЧ» для оплаты расходов на захоронение гражданки заключившей ранее договор пожизненного содержания (Постановления № 32-ПА от 17.01.2024);

- по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» в 2024 году расходы корректируются и увеличиваются на сумму 53 871,8 тыс. рублей, в 2025 году корректируются и уменьшаются на сумму 18 730,6 тыс. рублей, в 2026 году корректируются и уменьшаются на сумму 21 157,2 тыс. рублей;

- по подразделу «Общее образование» в 2024 году расходы корректируются и увеличиваются на сумму 403,4 тыс. рублей, по заявке ГРБС;

- по подразделу «Другие вопросы в области образования» в 2024 году расходы из Резервного фонда Правительства Московской области на обеспечение временного размещения, питания, предоставлению однократного бесплатного проезда на железнодорожном транспорте, связанные с переездом к месту постоянного проживания граждан Российской Федерации, постоянно проживающих на территории Украины, увеличатся на сумму 114 194,0 тыс. рублей.

Дефицит бюджета городского округа Королёв Московской области в 2024 году изменится и составит 296 256,5 тыс. рублей. Источник покрытия дефицита – остатки средств на счете местного бюджета на 01.01.2024. В плановом периоде 2025 и 2026 годов дефицит не изменится и составит 0,0 тыс. рублей.

**Начальник
Финансового-казначейского
управления Администрации
города Королёва**

Е.Н. Москвенкова

Исполнитель:
Крашенинникова Е.В.