ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов

Проект решения Совета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «О бюджете Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее соответственно – проект решения, местный бюджет) подготовлен в соответствии со стратегическими целями, сформулированными в [Послании](consultantplus://offline/ref=93293CA4A1E58942894E71C75C3831AFACE2CD68E5F20C476FD248C007A0y2N) Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21 апреля 2021 года, [Указе](consultantplus://offline/ref=93293CA4A1E58942894E71C75C3831AFADEBCF61E0F40C476FD248C007A0y2N) Президента Российской Федерации   
от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» (далее – Указ Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204), прогнозе социально-экономического развития Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год и на период до 2027 года.

При формировании основных параметров проекта решения Совета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «О проекте бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» была учтена государственная политика Российской Федерации в вопросах развития экономической и социальной сфер, а также необходимость реализации основных направлений бюджетной и налоговой политики Ставропольского края и Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, которая в значительной степени продолжает оставаться ориентированной на обеспечение сбалансированности и финансовой устойчивости бюджетной системы.

При формировании бюджетных проектировок на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов учитывалась необходимость обеспечения в первоочередном порядке мер, направленных на:

1) увеличение собственной доходной базы;

2) приоритизации и повышение эффективности расходов местного бюджета;

3) проведение взвешенной долговой политики.

В связи с проведением системной работы по оптимизации действующих расходных обязательств и перераспределению ресурсов на решение наиболее приоритетных задач, в 2025 году будет сохранено безусловное финансовое обеспечение приоритетных статей расходов бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Правовое регулирование вопросов, положенных в основу формирования проекта бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс).

Общие требования к структуре и содержанию проекта решения о местном бюджете установлены статьей 1841 Бюджетного кодекса и применительно к местному бюджету конкретизируются статьей 20 главы 5 Положения о бюджетном процессе, утверждённого решением Совета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края от 02.10.2020г № 17 (далее – Положение о бюджетном процессе).

В соответствии пунктом 1 статьи 1841 Бюджетного кодекса и подпунктом 5 пункта 2 статьи 19 Положения о бюджетном процессе к основным характеристикам местного бюджета отнесены: общий объем доходов и общий объем расходов местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, дефицит (профицит) местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период.

В пункте 1 проекта решения представлены:

1) общий объем доходов местного бюджета на 2025, 2026 и 2027 годы;

2) общий объем расходов местного бюджета на 2025, 2026 и 2027 годы;

3) дефицит (профицит) местного бюджета на 2025, 2026 и 2027 годы.

Кроме того, в соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса в общем объеме расходов местного бюджета предусмотрены условно утвержденные расходы (не распределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования) на первый год планового периода (2026 год) – в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов местного бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на второй год планового периода (2027 год) – в объеме не менее 5 процентов общего объема расходов бюджета (без учета расходов местного бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

Доходы местного бюджета формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах   
(статья 39 Бюджетного кодекса).

Пункт 2 проекта решения, в соответствии с требованиями статьи 96 Бюджетного кодекса и статьи 20 главы 5 Положения о бюджетном процессе, предусматривает утверждение приложения 1 и 2 к проекту решения, устанавливающего источники финансирования дефицита бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Пункт 3 проекта решения предусматривает, согласно статьи 20 главы 5 Положения о бюджетном процессе, утверждение приложений 3 и 4 в соответствии с которыми доходы местного бюджета распределяются по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Пунктом 4 проекта решения в соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьей 20 главы 5 Положения о бюджетном процессе устанавливается объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Пунктом 5 проекта решения в соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьей 20 главы 5 Положения о бюджетном процессе предлагается утвердить на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов:

распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) и группам видов расходов классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов местного бюджета в приложениях 5,6 к решению о проекте бюджета;

распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов местного бюджета в приложениях 7,8 к решению о проекте бюджета;

распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджета в приложениях 9,10 к решению о проекте бюджета;

общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств.

Так же данным пунктом предлагается:

закрепить перечень приоритетных расходов местного бюджета, финансирование которых должно осуществляться в первоочередном порядке;

установить, что субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям и физическим лицам - производителям товаров (работ, услуг), предусмотренные решением, предоставляются в порядке, устанавливаемом администрацией Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Подпунктом 5.7 в соответствии с требованиями Законов Ставропольского края от 14 октября 2011 г. № 80-кз "О дорожном фонде» утверждается объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Подпунктом 5.8 в соответствии с положениями статьи 74 Бюджетного кодекса устанавливается порядок доведения лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей средств местного бюджета.

Пунктом 6 проекта решения реализованы требования пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, устанавливающего перечень оснований для внесения в 2025 году изменений в ходе исполнения бюджетов в показатели сводной бюджетной росписи.

Наряду с основаниями прямого действия, не требующими дополнительного законодательного регулирования, данный перечень содержит основания, конкретизация которых должна устанавливаться решением бюджете на очередной финансовый год и плановый период. К ним относятся основания для использования зарезервированных бюджетных ассигнований в составе утвержденного общего объема расходов и основания, связанные с особенностями исполнения местного бюджета и (или) перераспределения бюджетных ассигнований между главными распорядителями средств местного бюджета (подпункт 6.1).

Пунктом 7 проекта решения устанавливается, что погашение кредиторской задолженности, образовавшейся по состоянию на 1 января 2025 года, осуществляется главными распорядителями средств местного бюджета и муниципальными казенными учреждениями Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края в первоочередном порядке в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных в ведомственной структуре расходов местного бюджета на 2025 год.

Пункт 8 проекта решения регулирует вопросы управления муниципальным долгом Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, в том числе предусматривает установление верхнего предела муниципального внутреннего долга и устанавливаются расходы на обслуживание муниципального дога (статья 107 Бюджетного кодекса), утверждение в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса (статьи 110.1 и 110.2) на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, программы муниципальных внутренних заимствований (приложение 11 к проекту решения), программы муниципальных гарантий (приложение 12 к проекту решения).

Проект решения сформирован в соответствии со [статьей 160.1](consultantplus://offline/ref=1B644C46DD98BE2FD001DF0B462D2747E0A502AA008F10262377F6D8414EC37A252AA0EFCA98vDs1O) Бюджетного кодекса. Формирование доходной части местного бюджета осуществляется исходя из прогнозов главных администраторов доходов и параметров «базового» варианта прогноза социально-экономического развития Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края до 2026 года, основных направлений бюджетной и налоговой политики Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год и на период до 2027 года и оценки поступлений доходов в местный бюджет в 2024 году.

Применение «базового» варианта прогноза социально-экономического развития Ставропольского края до 2027 года позволит снизить риски неисполнения расходных обязательств при снижении поступления доходов в местный бюджет по сравнению с планом.

Доходы

В проекте бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на 2025 год общий объем доходов предусмотрен в сумме 1 080 672,27 тыс. рублей. Прогнозное увеличение поступления доходов в 2025 году, по отношению к показателям 2024 года составит 13 860,64 или на 1,30 процентов.

На 2026 год общий объем доходов предусмотрен в сумме 1 094 356,92 тыс. рублей. Прогнозный прирост поступлений доходов в 2026 году составит 13 684,66 тыс. рублей, или 1,27 процента по отношению к показателям на 2025 год.

На 2027 год общий объем доходов предусмотрен в сумме 1 013 567,68 тыс. рублей. Прогнозное снижение поступления доходов в 2027 году составит 80 789,24 тыс. рублей, или 7,38 процента по отношению к показателям на 2026 год.

Объем доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений определен на 2025 год в объеме 300 858,11 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы – 256 656,96 тыс. рублей, неналоговые доходы – 44 201,15 тыс. рублей.

Объем доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений на 2026 год определен в объеме 313 047,65 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы – 270 396,50 тыс. рублей, неналоговые доходы – 42 651,15 тыс. рублей.

Объем доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений определен на 2027 год в объеме 326 645,88 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы – 283 994,73 тыс. рублей, неналоговые доходы – 42 651,15 тыс. рублей.

Прогнозируемый прирост поступлений налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет в 2025 году составит 26 225,27 тыс. рублей или 9,55 процента по отношению к показателям на 2024 год.

Прогнозируемый прирост поступлений налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет в 2026 году составит 12 189,54 тыс. рублей или 4,05 процента по отношению к показателям на 2025 год.

Прогнозируемый прирост поступлений налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет в 2027 году составит 25 787,77 тыс. рублей или 8,57 процента по отношению к показателям на 2025 год.

Расчет налогового потенциала по налоговым доходам на 2025 год производился исходя из показателей налоговой базы по данным статистической налоговой отчетности за 2023 год.

Налог на доходы физических лиц

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц в местный бюджет планируется по данным главного администратора доходов – Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю (далее – УФНС России по краю).

Расчет налогового потенциала по налогу на доходы физических лиц (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзацах тридцать пятом, тридцать шестом, тридцать девятом и пятьдесят седьмом статьи 50 и абзацах пятом, шестьдесят третьем - шестьдесят девятом пункта 2 статьи 56 Бюджетного кодекса Российской Федерации) по муниципальным образованиям края осуществляется по удельному весу налогооблагаемой базы (облагаемой суммы дохода) муниципального образования края в общей сумме налоговой базы за 2023 год (по данным формы № 7-НДФЛ за 2023 год УФНС России по краю), скорректированному на отклонение уровня собираемости НДФЛ по муниципальному образованию края от среднего уровня собираемости НДФЛ по муниципальным образованиям края, и с учетом корректирующего коэффициента, применяемого в случае, если темп роста налоговой базы по налогу на доходы физических лиц муниципального образования края за 2023 год по сравнению с 2022 годом превысил средне краевой показатель.

Прогноз налогового потенциала по налогу на доходы физических лиц указанного в абзацах шестьдесят третьем - шестьдесят девятом пункта 2 статьи 56 Бюджетного кодекса Российской Федерации прогнозируется по каждой ставке прогрессивной шкалой налогообложения, в соответствии с прогнозными данными УФНС России по краю.

В общем объеме налогового потенциала по данному налогу учитывается прогноз поступлений в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации (по данным УФНС России по краю).

Доходы местного бюджета по налогу на доходы физических лиц в 2025 году прогнозно составят 169 340 тыс. рублей, что выше плановых назначений на 2024 год на 18 271,00 тыс. рублей или на 12,09 процента.

Доходы местного бюджета по налогу на доходы физических лиц в 2026 году прогнозно составят 178 319 тыс. рублей, что больше плановых назначений на 2025 год на 8 979,00 тыс. рублей или на 5,30 процента.

Доходы местного бюджета по налогу на доходы физических лиц в 2027 году прогнозно составят 186 582,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений на 2026 год на 8263,00 тыс. рублей или на 4,63 процента.

Акцизы

В соответствии с пунктом 31 статьи 58 Бюджетного кодекса Российской Федерации в местном бюджете учитываются поступления доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, исходя из зачисления в местные бюджеты 10 процентов доходов консолидированного бюджета от указанного налога.

Размеры дифференцированных нормативов отчислений в местный бюджет от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, устанавливаются исходя из протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения соответствующих муниципальных образований края.

Для расчета дифференцированных нормативов отчислений в местный бюджет используются данные о протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, отражаемые в отчете по форме федерального статистического наблюдения № 3-ДГ(мо) «Сведения об автомобильных дорогах общего пользования местного значения и искусственных сооружениях на них».

Поступление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, перераспределяемые через Управление Федерального казначейства по Ставропольскому краю, в бюджет муниципального округа на 2025 год прогнозируется в сумме 18146,96 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2024 года на 1 976,68 тыс. рублей или на 12,22 процентов.

Поступление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, в местный бюджет на 2026 год, прогнозируется в сумме 18 738,50 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2025 года на 591,54 тыс. рублей или 3,26 процента.

Поступление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, в местный бюджет на 2027 год, прогнозируется в сумме 19 592,73 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2026 года на 854,23 тыс. рублей или 4,56 процента.

Туристический налог

Решением Совета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края от 26.09.2024 г №684 «Об установлении туристического налога и введение его в действие на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» с 01 января 2025 года вводится туристический налог. Прогноз поступлений по туристическому налогу определяется как налоговая база (стоимость услуги по размещению) на установленную ставку налога. Минимальная сумма туристического налога не менее 100 рублей на количество суток проживания в месте размещения.

Поступлений доходов по туристическому налогу прогнозируется по 50,00 тыс. рублей в 2025, 2026 и 2027 годах.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной

системы налогообложения

Прогноз поступлений в местный бюджет по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения планируется по данным главного администратора доходов – УФНС России по краю.

Расчет налогового потенциала по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, осуществляется по удельному весу налогооблагаемой базы в общей сумме налоговой базы (по данным формы № 5-УСН за 2023 год УФНС России по краю), с учетом нормативов отчислений в соответствии с Законом Ставропольского края от 13 октября 2011 г. № 77-кз «Об установлении нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований Ставропольского края от налогов, подлежащих зачислению в бюджет Ставропольского края».

Доходы местного бюджета по налогу с применением упрощенной системы налогообложения в 2025 году прогнозно составят 17 723,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2024 года на 353,00 тыс. рублей или 2,03 процента.

Доходы местного бюджета по налогу с применением упрощенной системы налогообложения в 2026 году прогнозно составят 19 322,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2025 года на 1 599,00 тыс. рублей или на 9,02 процента.

Доходы местного бюджета по налогу с применением упрощенной системы налогообложения в 2027 году прогнозно составят 21 034,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2026 года на 1 712,00 тыс. рублей или на 8,86 процента.

Единый сельскохозяйственный налог

Прогноз поступлений единого сельскохозяйственного налога в местный бюджет планируется по данным главного администратора доходов – УФНС России по краю.

Расчет налогового потенциала по единому сельскохозяйственному налогу осуществляется по удельному весу налогооблагаемой базы в общей сумме налоговой базы за 2023 год (по данным формы № 5-ЕСХН за 2023 год УФНС России по краю).

В соответствии с пунктом 5 статьи 3466 Налогового кодекса Российской Федерации налоговая база по единому сельскохозяйственному налогу уменьшается на сумму убытков, полученных налогоплательщиками по итогам предыдущих налоговых периодов.

Доходы местного бюджета по единому сельскохозяйственному налогу в 2025 году прогнозно составят 10 370,00 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2024 года на 2 978,00 тыс. рублей или на 40,29 процента.

Доходы местного бюджета по единому сельскохозяйственному налогу в 2026 году прогнозно составят 11 225,00 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2025 года на 855,00 тыс. рублей или на 8,25 процента.

Доходы местного бюджета по единому сельскохозяйственному налогу в 2027 году прогнозно составят 12 188,00 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2026 года на 963,00 тыс. рублей или на 8,58 процента.

Земельный налог

Прогноз поступлений земельного налога в бюджет округа определяется на основании данных главного администратора доходов – УФНС России по краю.

Расчет налогового потенциала по налогу на имущество физических лиц осуществляется по удельному весу налогооблагаемой базы в общей сумме налоговой базы (по данным формы № 5-МН за 2023 год УФНС России по краю).

Доходы местного бюджета по земельному налогу в 2025 году прогнозно составят 29 234,00 тыс. рублей, что меньше плановых назначений 2024 года на 1 872,00 тыс. рублей или на 6,01 процентов.

Доходы местного бюджета по земельному налогу в 2026 году прогнозно составят 30 567,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2025 года на 1 333,00 тыс. рублей или на 4,56 процентов.

Доходы местного бюджета по земельному налогу в 2027 году прогнозно составят 31 946,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2026 года на 1 379,00 тыс. рублей или на 4,51 процента.

Налог на имущество физических лиц

Прогноз поступлений по налогу на имущество физических лиц на 2025-2027 годы планируется по данным главного администратора доходов – УФНС России по краю.

Расчет налогового потенциала по налогу на имущество физических лиц осуществляется (по данным формы № 5-МН за 2023 год УФНС России по краю.

Доходы местного бюджета по налогу на имущество физических лиц в 2025 году прогнозно составят 6 124,00 тыс. рублей что выше плановых назначений 2024 года на 631,00 тыс. рублей или 11,49 процентов.

Доходы местного бюджета по налогу на имущество физических лиц в 2026 году прогнозно составят 6134,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2025 года на 10,00 тыс. рублей или 0,16 процентов.

Доходы местного бюджета по налогу на имущество физических лиц в 2027 году прогнозно составят 6143 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2026 года на 10,00 тыс. рублей или 0,15 процента.

Государственная пошлина

Прогноз поступлений от уплаты государственной пошлины производится по данным главных администраторов доходов местного бюджета.

На 2025 год планируемый объем поступлений государственной пошлины в местный бюджет составит 3 215,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2024 года на 341,00 тыс. рублей или на 11,86 процента.

На 2026 год планируемый объем поступлений государственной пошлины в местный бюджет составит 3256,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2025 года на 41,00 тыс. рублей или на 1,28 процентов.

На 2027 год планируемый объем поступлений государственной пошлины в местный бюджет составит 3 298,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2026 года на 42,00 тыс. рублей или на 1,29 процента.

Неналоговые доходы

Прогнозирование неналоговых доходов местного бюджета по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, доходам от продажи земельных участков, по доходам от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, по прочим доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов осуществляется на основании данных главных администраторов указанных видов доходов.

Доходы от продажи земельных участков

Суммы прогнозного поступления доходов, от продажи земельных участков запланированы в соответствии с данными, представленными главным администратором доходов (отделом имущественных и земельных отношений администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Доходы местного бюджета, по данным отдела имущественных и земельных отношений, получаемые от продажи земельных участков в 2025-2027 годах прогнозно составят 250,00 тыс. рублей.

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки

Суммы прогнозного поступления доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, запланированы в соответствии с данными, представленными главным администратором доходов (отделом имущественных и земельных отношений администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края и министерством имущественных отношений Ставропольского края) на основании заключенных договоров аренды.

Прогноз доходов местного бюджета от арендной платы за земли на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов определяется на основании начисленных сумм арендной платы за земли по данным главных администраторов, фактических поступлений за 2023 год и 6 месяцев 2024 года.

По данным главных администраторов, прогноз доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земельные участки в 2025 -2027 годах составит 28 191,00 тыс. рублей, что больше плановых назначений 2024 года на 2 574,00,00 тыс. рублей или на 10,05 процентов.

Доходы от сдачи в аренду имущества

Расчет доходов местного бюджета от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов местного самоуправления и созданных ими учреждений на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов определен исходя из данных, представленными главными администраторами доходов. В соответствии с Федеральным законом 135-ФЗ «О защите конкуренции» администратором указанного вида доходов являются учреждения, которым имущество закреплено в оперативное управление.

По данным главных администраторов указанного вида доходов, согласно заключенным договорам аренды объектов недвижимости, доходы местного бюджета от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов муниципальной власти и созданных ими учреждений в 2025- 2027 годах составят 730,12 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2024 года на 69,12 тыс. рублей или на 10,46 процентов.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации

затрат государства

Расчет доходов местного бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства осуществлялся на основании данных главных администраторов доходов указанных видов доходов.

Доходы местного бюджета от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 2025 году прогнозно составят 12 368,00 тыс. рублей что ниже плановых назначений 2024 года на 66,00 тыс. рублей или 0,53 процентов.

Доходы местного бюджета от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 2026-2027 годах определяется на уровне прогноза поступлений по указанному источнику на 2025 год.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Прогноз доходов местного бюджета по плате за негативное воздействие на окружающую среду на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов определяется на основании данных главного администратора доходов – Северо-Кавказское Межрегиональное Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду на 2025-2027 годах прогнозируются в сумме 24,00 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2024 года на 1,00 тыс. рублей или на 4,35 процента.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Прогноз доходов местного бюджета по доходам от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов определяется на основании данных главных администраторов указанных доходов

Доходы на 2025-2027 годы прогнозируется в сумме 737,03 тыс. рублей, что выше плановых назначений 2024 года на 41,03 тыс. рублей или на 5,90 процента.

Безвозмездные поступления

Объемы межбюджетных трансфертов сформированы исходя из размеров финансовой помощи, предусмотренных местному бюджету проектом краевого закона «О бюджете Ставропольского края на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Безвозмездные поступления в местном бюджете на 2025 год предусмотрены в объеме 779 814,16 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления из бюджета Ставропольского края 779 784,16 тыс. рублей, из них:

В структуре безвозмездных поступлений дотации на 2025 год составят 45,28 процентов (353 132,00 тыс. рублей);

Субсидии из бюджета Ставропольского края в структуре безвозмездных поступлений составят 25 679,52 тыс. рублей или 3,29 процентов;

Субвенции из бюджета Ставропольского края в структуре безвозмездных поступлений составят 399 756,93 тыс. рублей или 51,26 процентов;

Иные межбюджетные трансферты составят 1 215,71 тыс. рублей или 0,16 процентов.

Прочие безвозмездные поступления в местный бюджет предусмотрены в сумме 30,00 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в местном бюджете на 2026 год предусмотрены в объеме 781 309,27 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления из бюджета Ставропольского края 781 279,27 тыс. рублей, из них:

В структуре безвозмездных поступлений дотации на 2026 год составят 37,42 процентов (292 347,00 тыс. рублей);

Субсидии из бюджета Ставропольского края в структуре безвозмездных поступлений составят 80 037,18 тыс. рублей или 10,24 процента;

Субвенции из бюджета Ставропольского края в структуре безвозмездных поступлений составят 407 679,37 тыс. рублей или 52,18 процентов;

Иные межбюджетные трансферты в проекте решения составят 1 215,71 тыс. рублей или 0,16 процентов.

Прочие безвозмездные поступления в местный бюджет предусмотрены в сумме 30,00 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в местном бюджете на 2027 год предусмотрены в объеме 686 921,80 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления из бюджета Ставропольского края 686 891,80 тыс. рублей, из них:

В структуре безвозмездных поступлений дотации на 2027 год составят 40,95 процента (281 297,00 тыс. рублей);

Субсидии из бюджета Ставропольского края в структуре безвозмездных поступлений составят 9 859,74 тыс. рублей или 1,44 процента;

Субвенции из бюджета Ставропольского края в структуре безвозмездных поступлений составят 394 619,36 тыс. рублей или 57,43 процента;

Иные межбюджетные трансферты в проекте решения составят 1 215,71 тыс. рублей или 0,18 процентов.

Прочие безвозмездные поступления в местный бюджет предусмотрены в сумме 30,00 тыс. рублей.

Расходы

Общие подходы к формированию объема и структуры расходов местного бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов

Плановые объемы бюджетных ассигнований бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края на реализацию муниципальных программ Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края и направлений деятельности, не входящих в муниципальные программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов были сформированы с учетом следующих подходов:

1) Расходы на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры, педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей (в сфере образования, культуры, физической культуры и спорта), подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года [№ 597](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6D2880BB49ACBFE6CD2D1003s6cDM) «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года [№ 761](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6C2186BE4BACBFE6CD2D1003s6cDM) «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» и от 28 декабря 2012 года [№ 1688](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6C288AB648ACBFE6CD2D1003s6cDM) «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», предусмотрены с учетом сохранения достигнутых в 2018 году соотношений их заработной платы к показателю среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячный доход от трудовой деятельности), ежегодно с 01 января 2025-2027 годов исходя из значения среднемесячного дохода от трудовой деятельности в 2024-2027 годах – 39 288,00 рублей;

2) Средства на оплату труда категорий работников бюджетной сферы, которые не попадают под действие указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы», от 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», рассчитываются с учетом индексации с 01 января 2025 года на 7,0 процентов;

3) Расходы на выплату заработной платы работникам организаций, финансируемых из местных бюджетов, предусматриваются в расчетных показателях исходя из обеспечения минимального размера оплаты труда с 01 января 2025 года в размере 22 440,00 рубля в месяц;

4) Начисления на выплаты по оплате труда, включающие расходы по уплате страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, исчисляются в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При определении размера фонда оплаты труда на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов тарифы страховых взносов сохраняются на уровне 30,2 процента.

5) Расходы на оплату коммунальных услуг формируются с учетом роста тарифов с 01 июля 2025 года с коэффициентом роста в 2025 году - 1,0302; в 2026 и 2027 годах (с учетом досчета) – 1,0604;

6) Расходы на оплату труда работников органов местного самоуправления предусматриваются с учетом увеличения должностных окладов муниципальных служащих Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края с 01 января 2024 года на 7,0 процентов;

7) Расходы на выплату компенсации стоимости санаторной путевки депутатам, членам выборных органов местного самоуправления, выборным должностным лицам местного самоуправления, осуществляющим свои полномочия на постоянной основе, муниципальным служащим муниципальной службы в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края планируются в соответствии с постановлением Правительства Ставропольского края от 20 мая 2024 г. № 252-п «Об установлении размера стоимости санаторной путевки на 2025 год, исходя из которого определяется сумма денежной компенсации»;

8) Расходы на проведение выборов в органы местного самоуправления предусматриваются из расчета количества избирателей и предельной величины размера рекомендуемых расходов на одного избирателя исходя из норматива 127 рублей, утвержденного постановлением избирательной комиссии Ставропольского края от 05 июля 2022 г. № 15/148-7;

9) По отрасли «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» расходы на осуществление дорожной деятельности в рамках муниципальных дорожных фондов предусматриваются в размере не менее прогнозируемого объема доходов от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в местный бюджет, платы за счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения тяжеловесными транспортными средствами, штрафов за нарушение правил движения тяжеловесного и (или) крупногабаритного транспортного средства, также иных доходов, определенных нормативными правовыми актами муниципальных образований края о создании муниципальных дорожных фондов;

10) Объем бюджетных ассигнований на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья, коммунальных услуг или отдельных их видов работникам муниципальных учреждений культуры, искусства и кинематографии, работающим и проживающим в сельской местности, формируется исходя из:

численности получателей указанных мер социальной поддержки по данным отчетов на 01 июля 2024 года;

расчетного размера ежемесячной денежной выплаты педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности (заведующие библиотекой и библиотекари, не получающие меры социальной поддержки по оплате жилых помещений, отопления и освещения в соответствии с Законом Ставропольского края от 28 февраля 2011 г. №13-кз «О предоставлении мер социальной поддержки по оплате жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах (поселках городского типа)», установленного на 2025 год в размере 933,60 рубля, на 2026 год – 970,95 рублей, на 2027 год – 1009,79 рублей.

С учетом изложенных подходов общий объем расходов местного бюджета составил на 2025 год – 1 080 672,27 тыс. рублей, на 2026 год – 1 094 356,92 тыс. рублей, на 2027 год – 1 013 567,68 тыс. рублей.

Программная структура расходов местного бюджета на 2025 год и плановый период 2026 – 2027 годов

Проект решения сформирован на основе утвержденных администрацией Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края муниципальных программах, охватывающих основные сферы (направления) деятельности органов местного самоуправления Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края и муниципальных учреждений.

После утверждения местного бюджета муниципальные программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края будут уточнены с учетом утвержденных решением о бюджете предельных объемов расходов.

С применением методов программного планирования на 2025 год сформировано 91,7 процента объема бюджета муниципального округа. Программная часть бюджета муниципального округа представлена в суммарном объеме бюджетных ассигнований:

в 2025 году – 991 195,91 тыс. рублей;

в 2026 году – 1 032 458,78 тыс. рублей;

в 2027 году – 953 854,13 тыс. рублей.

01. Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Осуществление местного самоуправления в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края"

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Осуществление местного самоуправления в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 139 626,48 тыс. рублей, в 2026 году – 119 684,27 тыс. рублей, в 2027 году – 117 343,78 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году уменьшены на 29 148,29 тыс. рублей, в 2026 году уменьшены на 19 942,21 тыс. рублей относительно уровня 2025 года, в 2027 году уменьшены на 2 340,49 тыс. рублей относительно уровня 2026 года.

В 2025 году наблюдается значительное уменьшение расходов за счет сокращения объемов межбюджетных трансфертов по следующим подпрограммам:

- «Развитие физической культуры и спорта в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» на 44 654,47 тыс. рублей;

- «Развитие сельского хозяйства в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» на 4 083,49 тыс. рублей.

В 2025 году наблюдается значительное увеличение расходов по подпрограмме «Благоустройство территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» (11 960,28 тыс. рублей) в связи с тем, что в бюджете учтены расходы на реализацию инициативных проектов на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

В 2026 - 2027 годах уменьшение расходов произошло за счет резервирования условно утвержденных расходов.

Реализацию данной программы осуществляет администрация Новоселицкого муниципального округа, соисполнителями отдельных мероприятий программы являются отдел культуры администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, территориальные отдела администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Программа нацелена на развитие архивного дела, сельского хозяйства, профилактику терроризма и экстремизма, развитие транспортной системы, развитие муниципальной службы, аппарата администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края и др.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | "Энергосбережение на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" | 23,10 | 23,10 | 0,00 | 23,10 | 0,00 | 23,10 | 0,00 |
| 2 | "Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" | 15 259,25 | 16 909,96 | 1 650,71 | 17 501,50 | 591,54 | 18 355,73 | 854,23 |
| 3 | "Развитие сельского хозяйства в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края" | 6 889,91 | 2 806,42 | -4 083,49 | 2 806,42 | 0,00 | 2 806,42 | 0,00 |
| 4 | "Модернизация экономики, развитие малого и среднего бизнеса, поддержка конкуренции и улучшение инвестиционного климата в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края" | 45,00 | 45,00 | 0,00 | 45,00 | 0,00 | 45,00 | 0,00 |
| 5 | "Развитие муниципальной службы в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края" | 651,82 | 820,47 | 168,65 | 638,39 | -182,08 | 429,01 | -209,38 |
| 6 | "Противодействие коррупции в администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" | 24,00 | 24,00 | 0,00 | 24,00 | 0,00 | 24,00 | 0,00 |
| 7 | "Благоустройство территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" | 36 055,56 | 48 015,84 | 11 960,28 | 30 559,70 | -17 456,14 | 28 946,30 | -1 613,40 |
| 8 | "Развитие социального пространства в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края" | 964,07 | 1 100,04 | 135,97 | 1 100,04 | 0,00 | 1 100,04 | 0,00 |
| 9 | "Развитие архивного дела в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края" | 1 072,46 | 1 169,43 | 96,97 | 1 169,43 | 0,00 | 1 169,43 | 0,00 |
| 10 | "Развитие градостроительства и архитектуры Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" | 0,00 | 860,00 | 860,00 | 0,00 | -860,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | "Развитие физической культуры и спорта в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края" | 58 458,61 | 13 804,14 | -44 654,47 | 12 504,15 | -1 299,99 | 11 854,15 | -650,00 |
| 12 | "Обеспечение жильем молодых семей Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" | 1 336,60 | 2 019,56 | 682,96 | 3 666,17 | 1 646,61 | 3 666,17 | 0,00 |
| 13 | "Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Осуществление местного самоуправления в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края" и общепрограммные мероприятия" | 47 994,39 | 52 028,52 | 4 034,13 | 49 646,37 | -2 382,15 | 48 924,43 | -721,94 |
|  | ИТОГО | 168 774,77 | 139 626,48 | -29 148,29 | 119 684,27 | -19 942,21 | 117 343,78 | -2 340,49 |

02. Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Развитие образования в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края»

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Развитие образования в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 552 212,80 тыс. рублей, в 2026 году – 601 778,87 тыс. рублей, в 2027 году – 511 501,24 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году увеличены на 42 690,38 тыс. рублей, в 2026 году увеличены на 49 566,07 тыс. рублей относительно уровня 2025 года, в 2027 году уменьшены на 90 277,63 тыс. рублей относительно уровня 2026 года.

Изменение объемов расходов в 2025 году по подпрограмме «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» произошло за счет:

- повышения оплаты труда педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей (в сфере образования и культуры), подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года [№ 597](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6D2880BB49ACBFE6CD2D1003s6cDM) «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года [№ 761](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6C2186BE4BACBFE6CD2D1003s6cDM) «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» и от 28 декабря 2012 года [№ 1688](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6C288AB648ACBFE6CD2D1003s6cDM) «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»;

- обеспечения минимального размера оплаты труда с 01 января 2025 года в размере 22 440,00 рубля в месяц;

- увеличения объема межбюджетных трансфертов, выделяемых на отрасль «Образование».

В 2026 году увеличение расходов по данной подпрограмме произошло за счет выделения межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования в сумме 60 993,19 тыс. рублей. Общая сумма изменений по подпрограмме составит 49 363,08 тыс. рублей за счет резервирования в 2026 году условно утвержденных расходов.

В 2027 году уменьшение по данной подпрограмме в сумме 90 385,40 тыс. рублей произошло за счет сокращения объемов межбюджетных трансфертов, а также за счет резервирования в составе бюджетных ассигнований условно утвержденных расходов.

Реализацию данной программы осуществляет отдел образования администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, соисполнитель – отдел культуры администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края и администрация Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Программа нацелена на осуществление дошкольного образования, общего и дополнительного образования, на содержание аппарата отдела образования, на реализацию мероприятий в области опеки и попечительства и др.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» | 491 085,25 | 531 740,17 | 40 654,92 | 581 103,25 | 49 363,08 | 490 717,85 | -90 385,40 |
| 2 | «Обеспечение пожарной безопасности в муниципальных образовательных учреждениях Новоселицкого округа Ставропольского края» | 2 782,91 | 2 797,75 | 14,84 | 2 797,75 | 0,00 | 2 797,75 | 0,00 |
| 3 | «Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Развитие образования Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» и общепрограммные мероприятия" | 15 654,26 | 17 674,89 | 2 020,63 | 17 877,88 | 202,99 | 17 985,65 | 107,77 |
|  | ИТОГО | 509 522,42 | 552 212,81 | 42 690,39 | 601 778,88 | 49 566,07 | 511 501,25 | -90 277,63 |

За счет внебюджетных источников в 2024 году запланировано 12 324,00 тыс. рублей, в 2024 -2026 годах – 12 208,50 тыс. рублей.

03. Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Повышение результативности и эффективности предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края в режиме "одного окна", в том числе в многофункциональном центре предоставления государственных и муниципальных услуг"

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Повышение результативности и эффективности предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края в режиме "одного окна", в том числе в многофункциональном центре предоставления государственных и муниципальных услуг» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 9 153,55 тыс. рублей, в 2026 году – 8 853,55 тыс. рублей, в 2027 году – 8 803,55 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году увеличены на 643,29 тыс. рублей, в 2026 году уменьшены на 300,00 тыс. рублей относительно 2025 года, в 2027 году уменьшены на 50,00 тыс. рублей относительно уровня 2026 года.

В 2026 - 2027 годах уменьшение расходов произошло за счет резервирования условно утвержденных расходов.

Реализацию данной программы осуществляет «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг». Программа нацелена на повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком муниципальном округе.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | "Повышение результативности и эффективности предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края в режиме "одного окна", в том числе в многофункциональном центре предоставления государственных и муниципальных услуг" | 736,80 | 766,27 | 29,47 | 666,27 | -100,00 | 616,27 | -50,00 |
| 2 | «Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком округе Ставропольского края в режиме "одного окна", в том числе на базе многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком округе Ставропольского края» и обще-программные мероприятия» | 7 773,46 | 8 387,28 | 613,82 | 8 187,28 | -200,00 | 8 187,28 | 0,00 |
|  | ИТОГО | 8 510,26 | 9 153,55 | 643,29 | 8 853,55 | -300,00 | 8 803,55 | -50,00 |

04. Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Социальная поддержка граждан

в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края"

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Социальная поддержка граждан в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году –120 653,09 тыс. рублей, в 2026 году – 127 641,20 тыс. рублей, в 2027 году – 129 390,51 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году уменьшены на 9 363,93 тыс. рублей, в 2026 году увеличены на 6 988,11 тыс. рублей относительно уровня 2025 года, в 2027 году увеличены на 1 749,31 тыс. рублей относительно уровня 2026 года. Реализацию данной программы осуществляет управление труда и социальной защиты населения администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Изменение объемов связано с изменением численности, получающих государственную социальную поддержку, а также за счет изменения структуры выплат.

Программа нацелена на развитие социального обеспечения населения, на укрепление системы социальной защиты семьи, созда­ние благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, попавших в трудную жиз­ненную ситуацию, на социальную поддержку многодетных семей.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | «Социальное обеспечение населения Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» | 116 443,94 | 105 679,28 | -10 764,66 | 112 667,53 | 6 988,25 | 114 416,84 | 1 749,31 |
| 2 | "Обеспечение реализации программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Социальная поддержка граждан в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» и общепрограммные мероприятия" | 13 573,08 | 14 973,81 | 1 400,73 | 14 973,67 | -0,14 | 14 973,67 | 0,00 |
|  | ИТОГО | 130 017,02 | 120 653,09 | -9 363,93 | 127 641,20 | 6 988,11 | 129 390,51 | 1 749,31 |

06 . Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края"

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Управление финансами Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 38 022,57 тыс. рублей, в 2026 году – 37 022,57 тыс. рублей, в 2027 году – 37 022,57 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году увеличены на 3 841,75 тыс. рублей, в 2026 уменьшены на 1 000,00 тыс. рублей, в 2027 году расходы учтены на уровне 2026 года.

В 2026 году уменьшение расходов произошло за счет резервирования условно утвержденных расходов.

Реализацию данной программы осуществляет финансовое управление администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Программа нацелена на эффективное и ответственное управление муниципальными финансами для обеспечения финансовой стабильности Новоселицкого муниципального округа, способствующей повышению удовлетворенности потребителей услуг, социально – экономическому развитию общества.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | «Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» | 21 918,92 | 24 691,19 | 2 772,27 | 23 691,19 | -1 000,00 | 23 691,19 | 0,00 |
| 2 | «Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Управление финансами Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» и общепрограммные мероприятия» | 12 261,90 | 13 331,38 | 1 069,48 | 13 331,38 | 0,00 | 13 331,38 | 0,00 |
| 3 | ИТОГО | 34 180,82 | 38 022,57 | 3 841,75 | 37 022,57 | -1 000,00 | 37 022,57 | 0,00 |

07. Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа "Сохранение и развитие культуры в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края"

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Сохранение и развитие культуры в Новоселицком муниципальном округа Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 113 453,75 тыс. рублей, в 2026 году – 105 116,22 тыс. рублей, в 2027 году 102 613,10 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году увеличены на 20 959,84 тыс. рублей, в 2026 году уменьшены на 8 337,53 тыс. рублей относительно уровня 2025 года, в 2027 году уменьшены на 2 503,12 тыс. рублей относительно уровня 2026 года.

На изменение объемов бюджетных ассигнований в 2025 году по подпрограммам «Развитие библиотечного дела в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» (увеличение на 4 437,04 тыс. рублей) и «Развитие культурно – досуговой деятельности и народного творчества» (увеличение на 13 240,22 тыс. рублей) в значительной степени повлияло включение в состав Программы расходов на повышение заработной платы с учетом индексации работникам муниципальных учреждений культуры, подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года [№ 597](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6D2880BB49ACBFE6CD2D1003s6cDM) «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года [№ 761](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6C2186BE4BACBFE6CD2D1003s6cDM) «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» и от 28 декабря 2012 года [№ 1688](consultantplus://offline/ref=F5E06529D60FEBD3DE1FD48F65446402DB6C288AB648ACBFE6CD2D1003s6cDM) «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

Реализацию данной программы осуществляет отдел культуры администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Программа нацелена на создание условий для равного доступа граждан к культурным ценностям и информации, модернизацию библиотек МУК НМЦБ, повышение качества и доступности услуг, предоставляемых гражданам МУК РИКМ, развитие туристического потенциала Новоселицкого муниципального округа, организацию досуга и обеспечение жителей округа услугами организаций культуры, а также на мероприятия по повышению уровня пожарной безопасности учреждений культуры.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | «Развитие библиотечного дела в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» | 21 895,74 | 26 332,78 | 4 437,04 | 25 921,57 | -411,21 | 24 910,01 | -1 011,56 |
| 2 | «Развитие музейного дела в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края» | 1 977,05 | 2 353,14 | 376,09 | 2 282,29 | -70,85 | 2 251,44 | -30,85 |
| 3 | «Сохранение и развитие туристического потенциала Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» | 70,00 | 72,80 | 2,80 | 70,00 | -2,80 | 67,80 | -2,20 |
| 4 | «Развитие культурно-досуговой деятельности и народного творчества" | 53 443,30 | 66 683,52 | 13 240,22 | 58 980,85 | -7 702,67 | 57 922,35 | -1 058,50 |
| 5 | «Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Сохранение и развитие культуры в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края " и общепрограммные мероприятия" | 14 475,22 | 17 234,25 | 2 759,03 | 17 084,25 | -150,00 | 16 984,25 | -100,00 |
| 6 | «Обеспечение пожарной безопасности в муниципальных образовательных учреждениях Новоселицкого округа Ставропольского края» | 632,60 | 777,26 | 144,66 | 777,26 | 0,00 | 477,25 | -300,01 |
|  | ИТОГО | 92 493,91 | 113 453,75 | 20 959,84 | 105 116,22 | -8 337,53 | 102 613,10 | -2 503,12 |

08. Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Управление имуществом Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края"

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Управление имуществом Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 5 540,42 тыс. рублей, в 2026 году – 5 103,44 тыс. рублей, в 2027 году – 4 996,91 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов в 2025 году увеличены на 434,12 тыс. рублей относительно уровня 2024 года, в 2026 году уменьшены на 436,98 тыс. рублей относительно уровня 2025 года, в 2027 году уменьшены на 106,53 тыс. рублей относительно уровня 2026 года.

Уменьшение расходов в 2026 – 2027 годах связано с резервированием условно утвержденных расходов в указанных периодах.

Реализацию данной программы осуществляет отдел имущественных и земельных отношений администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Программа нацелена на развитие и совершенствование имущественных и земельных отношений в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края для обеспечения решения задач социально- экономического развития округа.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | «Управление муниципальной собственностью Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края в области имущественных и земельных отношений» | 448,18 | 372,20 | -75,98 | 222,20 | -150,00 | 172,20 | -50,00 |
| 2 | «Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Управление имуществом Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» и общепрограммные мероприятия» | 4 658,12 | 5 168,22 | 510,10 | 4 881,24 | -286,98 | 4 824,71 | -56,53 |
| 3 | ИТОГО | 5 106,30 | 5 540,42 | 434,12 | 5 103,44 | -436,98 | 4 996,91 | -106,53 |

09.Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Молодежь Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края»

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Молодежь Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края» (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 1 399,14 тыс. рублей, в 2026 году – 1 399,14 тыс. рублей, в 2027 году – 1 399,14 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году увеличены на 113,48 тыс. рублей, в 2026 и 2027 годах - на уровне 2025 года.

Реализацию данной программы осуществляет муниципальное бюджетное учреждение Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Молодежный центр».

Программа нацелена на содействие формирования в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края личности молодого человека с активной жизненной позицией посредством обеспечения его прав, интересов и поддержки инициатив.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2027 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | Поддержка талантливой и инициативной молодежи, патриотическое воспитание, вовлечение молодежи в социальную практику» | 116,58 | 121,24 | 4,66 | 121,24 | 0,00 | 121,24 | 0,00 |
| 2 | «Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края «Молодежь Новоселицкого муниципального округа» и общепрограммные мероприятия» | 1 169,08 | 1 277,90 | 108,82 | 1 277,90 | 0,00 | 1 277,90 | 0,00 |
|  | ИТОГО | 1 285,66 | 1 399,14 | 113,48 | 1 399,14 | 0,00 | 1 399,14 | 0,00 |

10.Муниципальная программа Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Профилактика правонарушений, терроризма, поддержка казачества и обеспечение общественного порядка на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края"

На реализацию муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Профилактика правонарушений, терроризма, поддержка казачества и обеспечение общественного порядка на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" (далее для целей настоящего раздела – Программа) предлагается направить в 2025 году – 11 134,09 тыс. рублей, в 2026 году – 10 720,89 тыс. рублей, в 2027 году – 10 384,67 тыс. рублей.

Расходы на реализацию Программы с учетом общих подходов по сравнению с предыдущим годом в 2025 году увеличены на 1 128,03 тыс. рублей, в 2026 году уменьшены на 413,20 тыс. рублей относительно уровня 2025 года, в 2027 году уменьшены на 336,22 тыс. рублей относительно уровня 2026 года.

В 2026 - 2027 годах уменьшение расходов произошло за счет резервирования условно утвержденных расходов.

Реализацию данной программы осуществляет отдел по обеспечению общественной безопасности и мобилизационной работе администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края.

Программа нацелена на формирование системы профилактики правонарушений, укрепление общественного порядка и общественной безопасности, и недопущение совершения правонарушений на территории округа.

Информация о расходах бюджета 2024 – 2027 годах на реализацию программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

Расходы местного бюджета в 2023 – 2026 годах на Программу в разрезе подпрограмм

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование подпрограммы | Решение №608 от 14.12.2023 г. | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| Проект решения | Отклонения к 2024 году | Проект решения | Отклонения к 2025 году | Проект решения | Отклонения к 2026 году |
| 1 | "Обеспечение общественного порядка" | 355,24 | 443,37 | 88,13 | 530,17 | 86,80 | 443,04 | -87,13 |
| 2 | Межнациональные отношения, профилактика терроризма и поддержка казачества на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" | 657,26 | 657,26 | 0,00 | 457,26 | -200,00 | 407,26 | -50,00 |
| 3 | Гражданская оборона, защита населения и территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края от чрезвычайных ситуаций" | 173,71 | 362,91 | 189,20 | 362,91 | 0,00 | 363,82 | 0,91 |
| 4 | "Обеспечение реализации муниципальной программы Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края "Профилактика правонарушений, терроризма, поддержка казачества и обеспечение общественного порядка на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края" и общепрограммные мероприятия" | 8 319,85 | 9 070,55 | 750,70 | 8 870,55 | -200,00 | 8 770,55 | -100,00 |
| 5 | "Безопасный город" | 400,00 | 500,00 | 100,00 | 400,00 | -100,00 | 300,00 | -100,00 |
| 6 | "Комплексные меры по профилактике наркомании и противодействию незаконному обороту наркотиков" | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
|  | ИТОГО | 10 006,06 | 11 134,09 | 1 128,03 | 10 720,89 | -413,20 | 10 384,67 | -336,22 |

Непрограммные направления деятельности

В рамках непрограммных расходов предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Совета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, контрольно – счетной палаты Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, финансового управления администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, территориальных отделов администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края и других мероприятий, носящих разовый характер и неотнесенных к муниципальным программам.

С учетом общих подходов бюджетные ассигнования в 2025 году составят 89 476,36 тыс. рублей или 8,3% от общего объема расходов бюджета округа, в 2026 году – 61 898,14 тыс. рублей или 5,6% от общего объема расходов, в 2027 году – 59 713,55 тыс. рублей или 5,9%.

Начальник финансового управления

администрации Новоселицкого

муниципального округа

Ставропольского края Я.Э. Хачиян