## Пояснительная записка

к проекту решения Совета депутатов Одинцовского городского округа Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов Одинцовского городского округа Московской области

от 16.12.2024 № 1/4 «О бюджете Одинцовского городского округа Московской области на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»

 (в редакции 21.07.2025 № 2/13)

**ДОХОДЫ**

Доходы бюджета Одинцовского городского округа на 2025 год увеличены в целом на 767 539,26049 тыс. руб.

Налоговые и неналоговые доходы увеличены на 595 567,00000 тыс. руб. исходя из факта поступления отдельных доходных источников и ожидаемого поступления доходов в бюджет округа в 2025 году с учетом предложений главных администраторов по следующим доходным источникам:

Увеличены на 1 065 918,00000 тыс. руб. следующие доходы:

- 700 549,00000 тыс. руб. – земельный налог;

- 255 050,00000 тыс. руб. – доходы от приватизации и реализации имущества;

- 64 999,00000 тыс. руб. – доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, из них: 63 151,00000 тыс. руб. - плата за предоставление места для создания семейного захоронения, 1 848,00000 тыс. руб. – иные доходы;

- 12 563,00000 тыс. руб. – налог на имущество физических лиц;

- 12 419,00000 тыс. руб. – прочие неналоговые доходы, в том числе увеличены плановые показатели по плате за вырубку зеленых насаждений на 13 030,00000 тыс. руб. и восстановлению средств по результатам проверок (за исключением дебиторской задолженности прошлых лет) на 878,00000 тыс. руб., уменьшены доходы в виде платы за право заключения муниципального контракта на 1 489,00000 тыс. руб.;

- 12 186,00000 тыс. руб. – штрафы санкции, возмещение ущерба;

- 3 468,00000 тыс. руб. – доходы от сдачи в аренду имущества;

- 2 090,00000 тыс. руб. – доходы в виде дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам;

- 1 327,00000 тыс. руб. – государственная пошлина;

- 1 267,00000 тыс. руб. – налог, взимаемый в связи с применением специального налогового режима "Автоматизированная упрощенная система налогообложения".

Уменьшены на 470 351,00000 тыс. руб. следующие доходы:

- 339 749,00000 тыс. руб. – налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения;

- 119 759,00000 тыс. руб. – налог на доходы физических лиц;

- 10 739,00000 тыс. руб. – прочие доходы от использования имущества, из них: плата за размещение нестационарных торговых объектов – 10 726,00000 тыс. руб., плата по договору на право размещения летнего кафе при стационарном предприятии общественного питания – 13,00000 тыс. руб.);

- 104,00000 тыс. руб. - плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Безвозмездные поступления в целом увеличены на 171 972,26049 тыс. руб., в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации увеличены на 171 721,77659 тыс. руб. в соответствии с нормативными правовыми актами Московской области, уведомлениями, соглашениями. Из них:

- субсидии уменьшены на 319 493,61678 тыс. руб.;

- субвенции увеличены на 664 020,00000 тыс. руб.;

- иные межбюджетные трансферты уменьшены на 172 804,60663 тыс. руб.

Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций увеличены на 117,56052 тыс. руб. за счет возврата средств субсидии на выполнение муниципального задания по решениям органов муниципального контроля.

Доходы от возврата в бюджет учреждениями и иными организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, увеличены на 132,92338 тыс. руб.

С учетом внесенных изменений доходная часть бюджета округа на 2025 год составила 44 122 649,96974 тыс. руб.

Доходы бюджета округа на 2026 год увеличены на 224 770,60000 тыс. руб., и составили 40 524 209,67082 тыс. руб.; на 2027 год — увеличены на 108 521,04000 тыс. руб. и составили 38 914 550,34083 тыс. руб., что связано с изменением объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с государственными программами Московской области.

 **РАСХОДЫ**

Расходная часть бюджета Одинцовского городского округа на 2025 год увеличена всего на 868 527,61026 тыс. руб., в том числе за счет средств вышестоящих бюджетов на 171 721,77659 тыс. руб., за счет средств бюджета округа на 696 805, тыс. руб.

С учетом изменений расходы бюджета на 2025 год составили 47 596 009,83770 тыс. руб.

Расходная часть бюджета на 2026 год увеличена на 400 060,33211 тыс. руб. и составила 38 837 464,75095 тыс. руб.; на 2027 год увеличена на 258 521,04000 тыс. руб. и составила 33 640 968,16572 тыс. руб.

 В разрезе муниципальных программ изменение плановых назначений бюджета сложилось следующим образом.

**Муниципальная программа «Культура и туризм»**

Расходы по муниципальной программе «Культура и туризм» на 2025 год в целом увеличены на 13 647,02800 тыс. руб.

Увеличены расходы:

- на предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий по дополнительным образовательным программам в области искусств, реализуемым на основе договоров об оказании платных образовательных услуг в муниципальных организациях дополнительного образования детей, в сумме 462,36698 тыс. руб. за счет средств бюджета Московской области;

- на проведение мероприятий в размере 11 884,66102 тыс. руб. за счет средств бюджета округа;

- на приобретение основных средств в целях поддержания творческих коллективов, имеющих звания «Народный», «Образцовый», в сумме 1 300,00000 тыс. руб. за счет средств местного бюджета.

**Муниципальная программа «Образование»**

Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы «Образование» в 2025 году увеличены в целом на 516 950,63066 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджета Московской области расходы на 490 382,35639 тыс. руб.

Расходы увеличены на:

- финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного и общего образования в муниципальных учреждениях в сумме 557 108,00000 тыс.руб.;

- финансовое обеспечение получения дошкольного и общего образования в частных образовательных организациях в сумме 105 620,00000 тыс.руб.;

- содержание нового здания школьного отделения образовательного учреждения МБОУ школа «Квантум» (г. Звенигород, мкр. Восточный) в сумме 7 440,73368 тыс.руб.;

- на оплату коммунальных услуг Кубинской СОШ №2 и МБОУ «Гармония» в сумме 5 920,92744 тыс. руб.;

- обслуживание новых автобусов для подвоза обучающихся к месту учебы и обратно, принятых на баланс МБОУ «Надежда», Зареченская СОШ и МБОУ школа «Квантум», в сумме 11 358,24800 тыс. руб.;

- приобретение оборудования для пищеблока Васильевской СОШ в сумме 3 023,75115 тыс. руб.;

- выплаты компенсаций работникам, привлекаемым к проведению экзаменов, в сумме 1 292,00000 тыс. руб.;

- выплаты денежного вознаграждения и проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в учреждениях образования в размере 77,35639 тыс. руб.;

- содержание дополнительных мест в дошкольных учреждениях для детей в возрасте от 1,5 до 7 лет в сумме 4,00000 тыс. руб., в том числе софинансирование за счет средств округа в сумме 1,00000 тыс. руб.;

Расходы уменьшены на:

- выплаты ежемесячных доплат на напряженный труд работникам муниципальных дошкольных образовательных организаций, муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 173 718,00000 тыс. руб. (расходы включены в состав субвенции на финансовое обеспечение госгарантий);

- экономию в результате проведения конкурсных процедур по приобретению хозяйственных и канцелярских товаров в МБОУ «Надежда», МАОУ Зареченская СОШ в сумме 1 175,38600 тыс. руб. и профессиональной охране в ДОУ № 40 в сумме 1,00000 тыс. руб.

**Муниципальная программа «Спорт»**

Расходы по муниципальной программе «Спорт» на 2025 год в целом не изменились.

Экономия за счет средств бюджета округа по текущему ремонту футбольных полей в сумме 4 643,73008 тыс. руб. и по демонтажу и монтажу пожарной сигнализации, системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре в размере 2 711 ,03881 тыс. руб. перераспределена на:

- приобретение основных средств, спортивного оборудования и инвентаря в сумме 2 362,92557 тыс. руб.;

- текущий ремонт входной группы МБУ ДО ОСШОР в размере 1 519,60000 тыс. руб.;

-технологическое присоединение к электрическим сетям, технологическое подключение к водоснабжению и водоотведению футбольного поля (мини-стадион) г. Кубинка и выполнение функций технического заказчика - 3 367,24332 тыс. руб.;

- выполнение подготовительных работ по инженерно-геологическим изысканиям мини-стадион п. Часцы в размере 105,00000 тыс. руб.

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

Расходы по данной муниципальной программе на 2025 в целом уменьшены на 37,00000 тыс. руб. за счет средств бюджета Московской области.

В связи с внесением изменений в госпрограмму Московской области уменьшены расходы за счет средств областного бюджета на внедрение современных средств наблюдения и оповещения о правонарушениях в подъездах МКД в сумме 37,00000 тыс. руб.

За счет средств бюджета округа перераспределена экономия ассигнований в сумме 850,00000 тыс. руб., предусмотренных на ремонт основных средств в рамках содержания мест захоронений, на увеличение расходов на оказание услуг по гарантированному перечню услуг на погребение.

 Кроме того, перераспределены расходы между аварийно-спасательным формированием и МКУ «Центр гражданкой защиты Одинцовского городского округа»: экономия, образовавшаяся при заключении муниципального контракта на покупку аварийно-спасательного автомобиля, направлена на приобретение основных средств и форменного обмундирования для нужд МКУ в сумме 1 183,00000 тыс. руб.

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

В рамках реализации муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» расходы на 2025 год в целом увеличены на 159 400,20000 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджета Московской области уменьшены на 201 902,00000 тыс. руб., за счет средств местного бюджета увеличены на 361 302,20000 тыс. руб.

В связи с внесением изменений в госпрограмму Московской области увеличены расходы на:

- строительство блочно-модульной котельной в пос. Санаторий «Поречье» в сумме 598,83000 тыс., в том числе за счет средств бюджета области на 373,67000 тыс. руб., за счет средств бюджета округа на 225,16000 тыс. руб.;

- реконструкцию ЦТП, расположенного в п.д/х «Жуковка», Жуковка-1 в сумме 36 050,17000 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджета области на 22 494,93000 тыс. руб., за счет средств местного бюджета на 13 555,24000 тыс. руб.

В связи с внесением изменений в госпрограмму Московской области уменьшены расходы на:

- реконструкцию 2-х котельных в г. Звенигород и котельной в п. Кубинка-10 в общей сумме 360 209,29000 тыс., в том числе за счет средств бюджета области на 224 770,60000 тыс. руб., за счет средств местного бюджета на 135 438,69000 тыс. руб. в связи с переносом срока выполнения работ на 2026 год.

 Уменьшены расходы за счет средств бюджета округа на актуализацию схем водоснабжения и водоотведения в сумме 1 303,91000 тыс. руб. в связи с экономией на торгах и перераспределением на другие мероприятия программы.

 Увеличены расходы за счет средств бюджета округа на:

 - проведение независимой экспертизы технического состояния газопроводов в д. Маслово в сумме 264,40000 тыс. руб.;

 - выполнение комплекса подготовительных мероприятий по отладке технологических режимов работы на канализационных очистных сооружениях Лайково в сумме 4 000,00000 тыс. руб.;

 - предоставление субсидии МУП «ЖКХ Назарьево» в сумме 170 000,00000 тыс. руб., АО «Одинцовская теплосеть» в сумме 250 000,00000 тыс. руб., МП «Звенигородские инженерные сети» в сумме 60 000,00000 тыс. руб.

В плановом периоде в связи с внесением изменений в госпрограмму Московской области расходы на 2026 и 2027 годы по муниципальной программе увеличены на 368 209,29000 тыс. руб. и 109 617,22000 тыс. руб. соответственно.

**Муниципальная программа «Предпринимательство»**

Расходы на реализацию мероприятий данной муниципальной программы в 2025 году увеличены на 1 400,00000 тыс. руб. на демонтаж нестационарных торговых объектов за счет средств местного бюджета.

**Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами»**

Расходы на реализацию муниципальной программы «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2025 увеличены на 6 323,45989 тыс. руб. за счет средств бюджета округа.

Расходы увеличены на:

- уплату взносов в фонд капитального ремонта - 33 999,78703 тыс. руб.;

 - на обеспечение деятельности органов местного самоуправления – 8 323,67286 тыс. руб.

Уменьшены расходы на обслуживание муниципального долга в сумме 36 000,00000 тыс. руб.

В плановом периоде расходы на 2027 годов по муниципальной программе уменьшены на 1 096,18000 тыс. руб.

**Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»**

 В рамках данной муниципальной программы расходы в целом увеличены на 563,31040 тыс. руб. за счет средств бюджета округа:

- на оплату НДС за установку и эксплуатацию рекламных конструкций в сумме 438,84800 тыс. руб.;

- на услуги строительного контроля по двум проектам в рамках практик инициативного бюджетирования в сумме 124,46240 тыс. руб.

**Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»**

В рамках реализации муниципальной программы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» расходы уменьшены в 2025 году на 115 572,62864 тыс. руб. за счет средств бюджета Московской области.

В связи с внесением изменений в госпрограмму Московской области уменьшены расходы  на реконструкцию улицы Чистяковой от 19 км. Можайского шоссе до Нового выхода на Московскую кольцевую автомобильную дорогу в сумме 130 222,62864 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 115 572,62864 тыс. руб., за счет средств местного бюджета в сумме 14 650,04564 тыс. руб.

Увеличены расходы за счет средств местного бюджета на содержание дорог общего пользования в сумме 14 650,04564 тыс. руб.

**Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование»**

Расходы на реализацию муниципальной программы «Цифровое муниципальное образование» в 2025 году в целом уменьшены на 32,00000 тыс. руб. за счет средств бюджета округа в связи со сложившейся экономией.

**Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство»**

Расходы по данной программе на 2025 увеличены на 814,35000 на тыс. руб. за счет средств бюджета округа на техническое обследование строительных конструкций и инженерных систем объектов недвижимости на предмет признания аварийными или непригодными для проживания.

**Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды»**

В рамках реализации муниципальной программы расходы на 2025 год в целом увеличены на 186 309,42417 тыс. руб. за счет средств бюджета округа.

Увеличены расходы на:

- замену и модернизацию ДИП в сумме 443,48185 тыс. руб.;

 - продление техусловий на разработку ПСД в рамках обустройства велосипедной дорожки от парка «Раздолье» до д. Жуковка в сумме 168,62687 тыс. руб.;

 - содержание внутриквартальных проездов в сумме 10 290,21540 тыс. руб.;

 - содержание дворовых территорий в сумме 40 561,88847 тыс. руб.;

- оплату уличного освещения в сумме 20 436,79517 тыс. руб.;

 - строительный контроль и авторский надзор за работами благоустройства лесопарка Маслово в сумме 6 091,19338 тыс. руб.;

 - содержание общественных территорий в сумме 109 997,23179 тыс. руб.

 Уменьшены расходы на ремонт дворовых территорий в связи с экономией на торгах в сумме 1 680,00876 тыс. руб.

 В 2026 году расходы увеличены на 167 289,73211 тыс. руб., в 2027 году – на 150 000,00000 тыс. руб.

**Муниципальная программа «Строительство и капитальный ремонт объектов социальной инфраструктуры»**

Расходы на реализацию муниципальной программы «Строительство и капитальный ремонт объектов социальной инфраструктуры» на 2025 год уменьшены на 2 130,62141 тыс. руб. в связи с внесением изменений в государственную программу Московской области и муниципальную программу Одинцовского городского округа, из них:

 - за счет средств бюджета Московской области - на 1 611,36378 тыс. руб.,

 - за счет средств местного бюджета - на 519,25763 тыс. руб.

Расходы уменьшены на:

- 769,92053 тыс. руб. - капитальный ремонт и благоустройство территории МБОУ «Первая школа имени М.А. Пронина» в г. Звенигород, ул. Спортивная, д. 4;

- 1 360,70088 тыс.руб. – капитальный ремонт МБОУ Голицынская СОШ № 2, Московская область, р.п. Большие Вяземы, д. 49.

Исполняющий обязанности заместителя

Главы Одинцовского городского округа -

начальника Финансово-казначейского управления А.И. Бендо