**Пояснительная записка к проекту решения Собрания депутатов**

**Котласского муниципального округа Архангельской области**

**«О внесении изменений в решение Собрания депутатов от 20.12.2024 № 318 «О бюджете Котласского муниципального округа Архангельской области и 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»**

**апрель 2025 года**

Проект решения предусматривает внесение изменений в решение Собрания депутатов Котласского муниципального округа Архангельской области от 20.12.2024 №318 «О бюджете Котласского муниципального округа Архангельской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» в связи:

– с изменением доходной и расходной части бюджета за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов;

– с увеличение доходной и расходной части бюджета за счет поступления дополнительных неналоговых доходов

– с изменениями, вносимыми в расходную часть бюджета, в связи с перераспределением средств по направлениям использования и ведомствам;

– с уточнение кодов бюджетной классификации.

**В части доходов предлагается**

**1) Изменения прогнозируемого поступления доходов в части налоговых и неналоговых доходов на 2025 год:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | **Котласский муниципальный округ** | | | | | |
| План на 2025 год., тыс. рублей | Исполнено на 09.04.25г., тыс. рублей | Предлагаемые изменения в бюджет 2025года, тыс. рублей | План на 2025год с учетом изменений, тыс. рублей | Основание | Примечание |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | 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 | 635,0 | 719,5 | +184,7 | 819,7 | Ходатайство УИХК администрации Котласского муниципального округа Архангельской области от 09.04.2025 г | Фактическое перевыполнение на 09.04.25 составляет 84,5 тыс. рублей, а также в работе находится заявление гражданина на перераспределение зем. участка на 100,2 тыс. рублей |
| 2. | ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 1 513,8 | 959,1 | +704,7 | 2 218,5 | Ходатайство УИХК администрации Котласского муниципального округа Архангельской области от 09.04.2025 г, Ходатайство ФУ администрации Котласского муниципального округа Архангельской области от 09.04.2025 г | Фактическое поступление доп. средств в сумме: 67,0 т.р. по КБК 16211607090140000140 Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом,  518,4 т.р. по КБК 43511601073019000140 поступление штрафа по Делу № 5-680/2024 от 28.12.2024,  119,3 т.р. поступление штрафов по экологическому фонду |
|  | ***Итого доходы собственные*** | ***315 186,0*** | ***67 204,3*** | ***+889,4*** | ***316 075,4*** |  |  |

**2) Увеличение доходной части бюджета по межбюджетным трансфертам на 2025 год:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | ППП | Классификатор доходов | План на 2025 год | Предлагаемые изменения | План на 2025 год с учетом изменений |
| вид целевых средств и ИК |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | | **20000000000000000** | **912 360,7** | **36 525,1** | **948 885,8** |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | | 20200000000000000 | 912 954,7 | 36 525,1 | 949 479,8 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | | **20220000000000150** | **22 705,0** | **18 942,8** | **41 647,8** |
| Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры | | 20225497000000150 | 0,0 | 18 677,3 | 18 677,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры | 090 | 20225497140000150 | 0,0 | 18 677,3 | 18 677,3 |
| 25515400203190000000 Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры (на территориях субъектов Российской Федерации и г. Байконура завершено строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов тепло-водоснабжения и водоотведения, предусмотренных региональными комплексными планами, нарастающим итогом) | | | 0,0 | 18 677,3 | 18 677,3 |
| Прочие субсидии | | 20229999000000150 | 10 263,9 | 265,5 | 10 529,4 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных округов | 090 | 20229999140000150 | 10 263,9 | 265,5 | 10 529,4 |
| 25-О005-0000-00000 Субсидии бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Архангельской области на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций в Архангельской области | | | 0,0 | 265,5 | 265,5 |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | | **20230000000000150** | **400 200,3** | **2 833,8** | **403 034,2** |
| Прочие субвенции | | 20239999000000150 | 332 070,5 | 2 833,8 | 334 904,3 |
| Прочие субвенции бюджетам муниципальных округов | 090 | 20239999140000150 | 332 070,5 | 2 833,8 | 334 904,3 |
| 25-О001-0000-00000 Субвенции бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Архангельской области на реализацию образовательных программ | | | 331 672,1 | 2 833,8 | 334 505,9 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | | **20240000000000150** | **72 303,4** | **14 748,5** | **87 051,9** |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | | 20249999000000150 | 72 303,4 | 14 748,5 | 87 051,9 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов | 090 | 20249999140000150 | 72 303,4 | 14 748,5 | 87 051,9 |
| 25-Р030-0000-00000 Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Архангельской области на развитие инициативных проектов в рамках регионального проекта "Комфортное Поморье" | | | 8 000,0 | 14 734,7 | 22 734,7 |
| 7140.35 - Иные межбюджетные трансферты из резервного фонда Правительства АО (на информационное освещение Всероссийского онлайн-голосования граждан по выбору об) | | | 0,0 | 13,8 | 13,8 |

*С учетом вносимых изменений доходная часть бюджета на 2025 год составит – 1 264 961,2 тыс. рублей.*

*Доходная часть бюджета на 2026–2027 годы без изменений.*

**В части расходов предлагается**

**3) В части расходов на 2025 предлагаются следующие изменения согласно представленной таблицы №1.**

**Распределение средств дорожного фонда Котласского муниципального округа Архангельской области на 2025 год**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование главных распорядителей средств бюджета Котласского муниципального округа и направления расходов | | **2025 год**  Решение СД от 21.02.2025 | **2025 год**  Проект решения СД от 25.04.2025 | **Откло-нение** | **Пояснения** |
| Местный бюджет | | |  |
| **I. Программные расходы** | | **66 468,3** | **66 468,3** | **0,0** |  |
| **Муниципальная программа «Развитие дорожного хозяйства и транспортной инфраструктуры Котласского муниципального округа Архангельской области»** | | **66 468,3** | **66 468,3** | **0,0** |  |
| **1** | **Содержание дорог** | **24 078,2** | **24 078,2** | **0,0** |  |
| **2** | **Содержание ледовой переправы** | **2 953,4** | **2 953,4** | **0,0** |  |
| **3** | **Обеспечение деятельности муниципальных бюджетных учреждений в рамках муниципального задания** | **6 124,5** | **6 177,8** | **+53,3** | Увеличение объемов муниципальной работы – это: содержание 5 автобусных остановок (павильонов) в рп. Приводино и окраска элементов обстановки и обустройства автомобильных дорог в рп. Приводино площадью 53 кв. м. |
| **4** | **Капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог, всего:** | **25 287,4** | **25 423,6** | **+136,2** |  |
|  | в том числе: |  |  |  | экономия сложилась в результате проведения конкурсных процедур |
|  | *Ремонт автомобильной дороги "пос. Шипицыно, ул. Павла Кожина"* | *5 524,3* | *4 005,1* | *-1 519,2* | *Муниципальный контракт №151* |
|  | *Ремонт автомобильной дороги "дер. Гагарки"* | *306,6* | *245,3* | *-61,3* | *Муниципальный контракт №154* |
|  | *Капитальный ремонт автомобильной дороги «п. Удимский, пер. Кирова»* | *5 595,2* | *5 595,2* | *0,0* |  |
|  | *Ремонт автомобильной дороги "дер. Выставка, ул. Набережная"* | *753,3* | *527,3* | *-226,0* | *Муниципальный контракт №153* |
|  | *Капитальный ремонт автомобильных дорог "Подъезд к дер. Согра", "дер. Чупаново"* | *5 473,4* | *4 241,9* | *-1 231,5* | *Муниципальный контракт №149* |
|  | *Капитальный ремонт автомобильной дороги "дер. Данилово"* | *1 057,9* | *735,2* | *-322,7* | *Муниципальный контракт №152* |
|  | *Капитальный ремонт автомобильной дороги "г. Сольвычегодск, ул. Пролетарская" в части Знаменского моста* | *3 458,5* | *2 394,0* | *-1 064,5* | *Муниципальный контракт №1* |
|  | *Укладка (замена) водопропускных труб* | *483,0* | *483,0* | *0,0* |  |
|  | *Капитальный ремонт автомобильной дороги "д. Курцево, ул. Петриловская"* | *2 635,1* | *2 226,7* | *-408,4* | *Муниципальный контракт №29* |
|  | *Капитальный ремонт автомобильных дорог "рп. Приводино, ул. Садовая", "рп. Приводино, ул. Полевая"* | *0,0* | *3 344,9* | *+3 344,9* | *(локальный сметный расчет прилагается)* |
|  | *Капитальный ремонт автомобильных дорог "Подъезд к д. Чернецкая", "д. Чернецкая"* | *0,0* | *1 624,9* | *+1 624,9* | *(локальный сметный расчет прилагается)* |
| **5** | **Подготовка проектной документации на проведение ремонтных работ (госэкспертиза) и осуществление строительного контроля** | **2 049,4** | **474,4** | **-1 575,0** | *в связи с расторжением муниципального контракта на выполнение работ по инженерным изысканиям и разработке проектно-сметной документации на строительство автомобильной дороги общего пользования местного значения улицы Садовая, Мира, Полевая рп. Приводино Котласского муниципального округа* |
| **6** | **Приобретение и (или) установка дорожных знаков** | **70,4** | **513,0** | **+442,6** | *для обустройства автомобильных дорог дорожными знаками в рп. Приводино (локальный сметный расчет прилагается)* |
| **7** | **Устройство, содержание, реконструкция, текущий и капитальный ремонт, сетей уличного освещения в населенных пунктах и на автодорожных подъездах на территории Котласского муниципального округа Архангельской области** | **4 630,3** | **5 770,7** | **+1 140,4** | *восстановления уличного освещения на автомобильных дорогах «д. Починок» (398339,63 рублей), «д. Минина Полянка, ул. Малиновая» (367539,42 рублей), «д. Курцево, ул. Лесная» (374561,33 рублей) (локальные сметные расчеты прилагаются)* |
| **8** | **Разработка проектов организации дорожного движения (ПОДД), паспортизация, разработка паспортов безопасности на мосты, проведение кадастровых работ автомобильных дорог общего пользования местного значения Котласского муниципального округа Архангельской области** | **1 274,8** | **1 077,2** | **-197,6** | *в связи с состоявшимися электронными аукционами и заключенными муниципальными контрактами (прилагаются)* |
| **ИТОГО:** | | **66 468,3** | **66 468,3** | **0,0** |  |

*С учетом вносимых изменений расходная часть бюджета на 2025 год составит – 1 328 594,8 тыс. рублей.*

*Расходная часть бюджета на 2026–2027 годы без изменений.*

**Финансовый результат бюджета**

Предлагаемые изменения в Решение о бюджете не изменят, принятый размер дефицита бюджета на 2025 год, он остается в сумме 63 633,5 тыс. рублей.

**4) Итоговые изменения отразятся в решении о бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в приложениях:**

1) Приложение № 2 «Прогнозируемое поступление доходов бюджета Котласского муниципального округа Архангельской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

2) Приложение № 3 «Источники финансирования дефицита бюджета Котласского муниципального округа Архангельской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

3) Приложение № 4 «Распределение бюджетных ассигнований Котласского муниципального округа Архангельской области по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

4) Приложение № 5 «Распределение бюджетных ассигнований Котласского муниципального округа по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

5) Приложение № 6 «Распределение бюджетных ассигнований Котласского муниципального округа Архангельской области по главным распорядителям средств бюджета Котласского муниципального округа Архангельской области по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов (ведомственная структура расходов бюджета Котласского муниципального округа Архангельской области) на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

6) Приложение № 10 «Распределение средств дорожного фонда Котласского муниципального округа Архангельской области по главным распорядителям бюджетных средств бюджета Котласского муниципального округа Архангельской области и направлениям расходов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».