

Пояснительная записка

к проекту решения Совета муниципального образования «Сельское поселение Сасыкольский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» о внесении изменений в решение муниципального образования «Сельское поселение Сасыкольский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» № 25 от 26.12.2024г «О бюджете муниципального образования «Сельское поселение Сасыкольский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов»

Администрация муниципального образования «Сельское поселение Сасыкольский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» в соответствии с ст. 185 Бюджетного кодекса РФ, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Сасыкольский сельсовет», утвержденным решением Совета муниципального образования «Сасыкольский сельсовет» от 30.05.2024 № 185 вносит на Совет муниципального образования «Сельское поселение Сасыкольский сельсовет Харабалинского муниципального района Астраханской области» вопрос об изменении параметров бюджета на 2025 год по доходам, расходам и дефициту. В плановый период на 2026 и 2027 годов изменения не вносятся.

1. Доходы 2025 г.

Доходы бюджета увеличиваются на сумму 1 363 970,00 рублей.

Вносятся изменения по налоговым доходам:

Доходы бюджета КБК	План на 2025 год	Уточненный план на 2025 год	Сумма изменения	Примечание
000 1 01 02010 01 0000 110 Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, а также доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов	510 030,0	731 500,0	221 470,0	Уточнение бюджетных показателей производится в соответствии с прогнозом кассовых поступлений по доходам, предоставленным УФНС России по Астраханской области
000 1 03 03000 01 0000 110 Туристический налог	5 000,0	525 600,0	520 600,0	Расчет составлен на основании данных из реестра классифицированных объектов: гостиницы и иные средства размещения

000 1 05 03010 01 0000 110 Единый сельскохозяйственный налог	1 700 000,0	2 112 900,0	412 900,0	Уточнение бюджетных показателей производится в соответствии с прогнозом кассовых поступлений по доходам, предоставленным УФНС России по Астраханской области
000 1 06 01030 10 0000 110 Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах сельских поселений	398 000,0	484 000,0	86 000,0	Уточнение бюджетных показателей производится в соответствии с прогнозом кассовых поступлений по доходам, предоставленным УФНС России по Астраханской области
000 1 06 06033 10 0000 110 Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений	285 000,0	380 000,0	95 000,0	Уточнение бюджетных показателей производится в соответствии с прогнозом кассовых поступлений по доходам, предоставленным УФНС России по Астраханской области
000 1 06 06043 10 0000 110 Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений	606 000,0	634 000,0	28 000,0	Уточнение бюджетных показателей производится в соответствии с прогнозом кассовых поступлений по доходам, предоставленным УФНС России по Астраханской области
Всего доходов	3 504 030,0	4 868 000,0	1 363 970,0	

2. Расходы

Общий объем расходов бюджета муниципального образования «Сасыкольский сельсовет» в 2025 году определен в общей сумме **16 678 248,81** рублей, с учётом остатка средств на счёте бюджета, сложившегося по состоянию на 01 января 2025 года в сумме **1 964 883,81** рублей. Сумма отклонения по сравнению с утвержденным бюджетом 01.01.2025г. составит **3 328 853,81** руб.

Изменения планируются по расходам программных и непрограммных мероприятий:
- по программным мероприятиям в сторону увеличения:

1) В рамках муниципальной программы "Повышение эффективности деятельности администрации МО "Сасыкольский сельсовет" на **518000,00** рублей, из них:

- 350000,0 рублей - на разработку сметной документации и установку пожарной сигнализации в опорном пункте полиции в соответствии с соглашением от 09.10.2024г (неисполненные мероприятия 2024 года из-за отсутствия сметной документации);

- 18400 рублей - установка и обслуживание видеокамер;

- 131600,0 рублей - на замену металлических конструкций ворот ФОКОТ, пришедших в негодность, и частичное восстановление резинового покрытия;

- 18000,0 рублей - оплата членских взносов за 2025г. на основании Решения Ассоциации «Совет муниципальных образований Астраханской области от 15.03.2017г. №9 (1500,0*4квартала=18000,0);

2) В рамках муниципальной программы "Благоустройство населенных пунктов муниципального образования "Сасыкольский сельсовет" на **589953,81** руб.:

- подпрограмма «Освещение» 179985,00 рублей – на установку уличных светильников на солнечной батарее с датчиком и пультом ДУ 300Вт (15шт по 11999р.) в целях экономии электроэнергии;

- подпрограмма «Озеленение» - 45000,00 рублей – на опилровку и приобретение зеленых насаждений в парки с. Сасыколи и пос. Бугор;

- подпрограмма «Прочие расходы» - 175301,28 рублей - услуги работника по благоустройству (полив в парках, прополка растительности и уборка территории парков) с 15.04.25 по 15.10.2025г., 110520,00 рублей - на приобретение по предписанию прокуратуры модульных туалетов (биотуалетов) в парки; 79147,53 рублей - на установку металлических оснований для приобретенных в 2024 году мемориальных плит и устройство постаментов для них (в рамках подготовки к празднованию 80-летия Победы в ВОВ);

3) В рамках муниципальной программы "Развитие культуры на территории муниципального образования "Сасыкольский сельсовет" на **620900,00** рублей, из них:

– 392 900,00 рублей - закупка ковра для борцов (письмо директора ДК № 10 от 19.02.25);

- 228000,00 рублей - на доведение новых показателей средней заработной платы до 47389,0 руб. работникам культуры по Указу Президента;

- по непрограммным мероприятиям в сторону увеличения:

1) Зарезервированные средства запланированы в сумме **1500000,00** рублей, из них:

- 200000,00 рублей на доведение новых показателей средней заработной платы по итогам года работникам культуры по Указу Президента;
- 250000,0 рублей - на технологическое присоединение к электросетям парка-стадиона по ул. Лесная и уличного освещения по ул. 50 лет Победы;
- 1050000,0 рублей - на мероприятия, посвященные празднованию 80-летия Победы в ВОВ, на устройство резинового покрытия на детской площадке в парке 30 лет ВЛКСМ и на ремонт резинового покрытия детской площадки по ул. Почтовая;

2) Другие вопросы в области национальной экономики - **100000,00** рублей на проведение кадастровых работ (основание - коммерческое предложение от 02.09.2024 №40)

3. Дефицит.

Основные параметры бюджета муниципального образования «Сасыкольский сельсовет» на 2025 год составят:

доходы – 14 713 365,00 рублей,

расходы - 16 678 248,81 рублей;

дефицит – 1 964 883,81 рублей с учетом остатка на счете по состоянию на 01.01.2025 г. в сумме 1 964 883,81 рублей.

В проекте Решения заработная плата всех категорий работников, в том числе по Указу Президента РФ (работникам культуры, исходя из целевого показателя 47389,9 рублей) предусмотрена в полном объеме.

Расходы социально-значимого характера и коммунальные расходы рассчитаны в полном объеме.

Глава муниципального образования «Сасыкольский сельсовет»

Начальник отдела-главный бухгалтер



А.В. Акулов

З.М. Ихсанова