

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета МО ГО «Воркута»  
«О внесении изменений в решение Совета муниципального образования  
городского округа «Воркута» от 22.12.2022 г. № 402  
«О бюджете муниципального образования городского округа «Воркута»  
на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»

Необходимость вынесения на рассмотрение Совета проекта решения обусловлена необходимостью:

- обеспечения бюджетными ассигнованиями расходных обязательств, установленных законодательством Российской Федерации, органов местного самоуправления, исполнение которых должно происходить за счёт средств местного бюджета МО ГО «Воркута»;

- уточнения объёма межбюджетных трансфертов, поступающих из республиканского бюджета Республики Коми, а также налоговых и неналоговых доходов;

- внесения изменений в муниципальные программы и в непрограммные мероприятия на основании поступивших в адрес финансового управления администрации МО ГО «Воркута» ходатайств главных распорядителей бюджетных средств по уточнению перечня и финансового обеспечения основных мероприятий муниципальных программ и непрограммных мероприятий.

В текстовой части решения уточняются суммы доходов, расходов бюджета МО ГО «Воркута», размер дефицита и профицита бюджета, объём бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств МО ГО «Воркута», объём муниципального долга, верхний предел муниципального внутреннего долга.

Доходы бюджета МО ГО «Воркута» увеличены в 2023 году на 145 201 720 рублей 17 копеек, в 2024 году на 4 800 600 рублей и в 2025 году на 4 022 900 рублей, в том числе:

| Наименование  | 2023 год               | 2024 год              | 2025 год              |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                        |                       | (рублей)              |
| <b>Налоговые и неналоговые доходы, из них:</b>  | <b>+ 25 736 900,00</b> | <b>+ 4 800 600,00</b> | <b>+ 4 022 900,00</b> |
| Налоги на прибыль, доходы   | + 27 628 000,00        | -                     | -                     |
| Налоги на совокупный доход  | - 9 990 000,00         | -                     | -                     |
| Налоги на имущество   | + 1 342 000,00         | -                     | -                     |
| Государственная пошлина   | + 3 388 000,00         | -                     | -                     |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | - 3 041 000,00         | -                     | -                     |
| Платежи при пользовании природными ресурсами  | + 3 208 900,00         | + 4 800 600,00        | + 4 022 900,00        |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства                       | - 57 600,00            | -                     | -                     |
| Доходы от продажи материальных и  | + 1 073 600,00         | -                     | -                     |



|  |                         |                       |                       |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| нематериальных активов   |                         |                       |                       |
| Штрафы, санкции и возмещение вреда   | + 1 710 000,00          | -                     | -                     |
| Прочие неналоговые доходы  | + 475 000,00            | -                     | -                     |
| <b>Безвозмездные поступления, из них:</b>  | <b>119 464 820,17</b>   | -                     | -                     |
| <b>Субсидии, в т. ч.:</b>  | <b>+ 9 865 031,43</b>   | -                     | -                     |
| Субсидии на обеспечение мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда в рамках реализации IV этапа Программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда  | + 9 865 031,43          | -                     | -                     |
| <b>Иные межбюджетные трансферты, в т. ч.:</b>  | <b>+ 109 599 788,74</b> | -                     | -                     |
| Иные межбюджетные трансферты, имеющие целевое назначение, из республиканского бюджета Республики Коми в целях софинансирования расходных обязательств органов местного самоуправления, возникающих при реализации мероприятий по подготовке объектов инженерной инфраструктуры, расположенных на территории муниципального образования в Республике Коми, к новому отопительному периоду, выделяемых из резервного фонда Правительства Республики Коми | + 109 599 788,74        | -                     | -                     |
| <b>Итого:</b>  | <b>+ 145 201 720,17</b> | <b>+ 4 800 600,00</b> | <b>+ 4 022 900,00</b> |

Расходы бюджета МО ГО «Воркута» увеличены в 2023 году на 201 992 820 рублей 17 копеек, в том числе:

1) за счёт увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году на 119 464 820 рублей 17 копеек и распределены Управлению городского хозяйства и благоустройства администрации МО ГО «Воркута»:

1.1) на обеспечение мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда в 2023 году в сумме 9 865 031 рубль 43 копейки;

1.2) на реализацию мероприятий по подготовке объектов инженерной инфраструктуры, расположенных на территории МО ГО «Воркута», к новому отопительному периоду в 2023 году в сумме 109 599 788 рублей 74 копейки, в том числе на приобретение угля для котельных МУП «Северные тепловые сети» в сумме 105 987 300 рублей и на выполнение работ по капитальному ремонту металлической дымовой трубы на котельной пгт. Елецкий в сумме 3 612 488 рублей 74 копейки;

2) за счёт увеличения налоговых и неналоговых доходов на 22 528 000 рублей и за счёт привлечения кредитов от кредитных организаций на 65 000 000 рублей, которые распределены следующим образом:

- Контрольно-счетной комиссии МО ГО «Воркута» в сумме 1 005 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно, а также для выплаты командировочных расходов;



- Совету МО ГО «Воркута» в сумме 120 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы за декабрь и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно;

- Администрации МО ГО «Воркута» в сумме 24 020 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам администрации, МКУ «ЦОД», МКУ «МЦБ», МКУ «Управление по делам ГО и ЧС» и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно;

- Отделу по работе с территорией «Елецкий» администрации МО ГО «Воркута» в сумме 50 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам за декабрь 2023 года;

- Управлению городского хозяйства и благоустройства администрации МО ГО «Воркута» в сумме:

- 1) 11 650 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам МБУ «СДУ» и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно МБУ «СДУ», МБУ «БОТ»;

- 2) 3 466 123 рубля 85 копеек для предоставления муниципальному унитарному предприятию «Полигон» муниципального образования городского округа «Воркута» субсидии в порядке возмещения недополученных доходов в целях оказания финансовой помощи для предупреждения банкротства и восстановления платежеспособности (санации);

- Отделу по работе с территорией «Сивомаскинский» администрации МО ГО «Воркута» в сумме 809 200 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно, а также для выплаты командировочных расходов;

- Управлению культуры администрации МО ГО «Воркута» в сумме 2 670 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам МКУ «ЦОД МОК» по ноябрь месяц включительно;

- Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации МО ГО «Воркута» в сумме 2 591 990 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам МКУ «ВГИЦ» и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно КУМИ администрации МО ГО «Воркута» и МКУ «ВГИЦ», а также выплату компенсации стоимости проезда к месту использования отдыха и обратно и оплату транспортного налога;

- Управлению физической культуры и спорта администрации МО ГО «Воркута» в сумме:

- 1) 10 000 рублей для реализации народной инициативы «Север для сильных» (реконструкция части помещения здания г.Воркута ул.Чернова д.7: устройство раздевалок, комнат гигиены, реконструкция спортивного зала и малого спортивного зала) за счет средств инициативных платежей граждан;

- 2) 24 060 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам муниципальных бюджетных учреждений, подведомственных Управлению физической культуры и спорта администрации МО ГО «Воркута», и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно;

- Управлению образования администрации МО ГО «Воркута» в сумме:

1) 150 000 рублей для реализации инициативного проекта «Создание оборудованного многофункционального спортивного зала «Воркута – столица спорта» за счет средств инициативных платежей юридических лиц;

2) 15 850 000 рублей для обеспечения оплаты страховых взносов Управления образования и подведомственных ему учреждений по ноябрь месяц включительно, а также выплату выходных пособий по сокращению штата, оплату договоров по прохождению периодических медицинских осмотров;

▪ Финансовому управлению администрации МО ГО «Воркута» в сумме 1 075 686 рублей 15 копеек для обеспечения оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно.

Неизрасходованный остаток средств резервного фонда администрации МО ГО «Воркута» в сумме 224 313 рублей 85 копеек предлагается перераспределить на первоочередные выплаты, заработную плату, страховые взносы и пр.

Средства, зарезервированные в составе расходов, утвержденных решением Совета муниципального образования городского округа «Воркута» «О бюджете муниципального образования городского округа «Воркута» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» на финансовое обеспечение софинансирования мероприятий, осуществляемых за счет субсидий из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации увеличены на сумму 94 518 рублей 06 копеек в связи с возвратом средств Управлением городского хозяйства и благоустройства администрации МО ГО «Воркута», которые были предусмотрены на софинансирование субсидии на обеспечение мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда в рамках реализации этапа 2021 года, так как были внесены изменения в постановление Правительства Республики Коми от 19.03.2019 № 160 «Об утверждении республиканской адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2019 – 2025 годах» и осуществлен возврат денежных средств в Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Коми.

Кроме того по 2023 - 2025 годам произведено уточнение показателей путём перераспределения их между целевыми статьями и группами видов расходов классификации расходов бюджетов, а также внутри ведомственной структуры расходов бюджета в соответствии с ходатайствами главных распорядителей бюджетных средств.



## Расходы бюджета МО ГО «Воркута»

Предлагается внести указанные ниже изменения по расходам в разрезе муниципальных программ и непрограммных мероприятий.

| Наименование муниципальной программы  | Объем БА согласно решению о бюджете на 2023-2025 гг. (ред. от 15.09.2023 № 507) |                  |                  | Изменения (+/-) БА согласно проекту решения |          |          | Объем БА с учетом изменений согласно проекту решения |                  |                  |
|---|---|------------------|------------------|---|----------|----------|--|------------------|------------------|
|   | 2023 год  | 2024 год         | 2025 год         | 2023 год                                    | 2024 год | 2025 год | 2023 год   | 2024 год         | 2025 год         |
| Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие образования»                  | 2 670 258 506,31  | 2 536 455 737,00 | 2 531 771 472,00 | + 16 000 000,00                             | -        | -        | 2 686 258 506,31                                     | 2 536 455 737,00 | 2 531 771 472,00 |
| Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие физической культуры и спорта» | 282 777 902,82  | 247 458 646,00   | 248 717 646,00   | + 23 524 766,32                             | -        | -        | 306 302 669,14                                       | 247 458 646,00   | 248 717 646,00   |
| Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие культуры»                     | 386 803 657,39  | 321 001 060,00   | 322 350 460,00   | + 2 671 233,68                              | -        | -        | 389 474 891,07                                       | 321 001 060,00   | 322 350 460,00   |
| Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие экономики»                    | 1 150 000,00  | -                | -                | - 699 278,21                                | -        | -        | 450 721,79   | -                | -                |
| Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Муниципальное управление»              | 240 822 947,85  | 257 719 353,00   | 282 130 853,00   | + 17 691 990,00                             | -        | -        | 258 514 937,85                                       | 257 719 353,00   | 282 130 853,00   |
| Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие социальной сферы»             | 32 998 109,00   | 25 218 000,00    | 25 306 000,00    | -   | -        | -        | 32 998 109,00  | 25 218 000,00    | 25 306 000,00    |
| Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие социальной сферы»             | 40 263 378,00   | 35 176 376,00    | 35 176 376,00    | + 3 250 000,00                              | -        | -        | 43 513 378,00  | 35 176 376,00    | 35 176 376,00    |

рублей





### Структура муниципального долга

Структура муниципального долга изменилась.

По кредитам кредитных организаций изменения связаны с необходимостью уточнения показателей по их привлечению и погашению в целях обеспечения выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений в декабре 2023 года.

Произведено уточнение верхнего предела муниципального долга МО ГО «Воркута» по состоянию на 1 января 2024 года, 1 января 2025 и 1 января 2026 года с учетом фактически сложившегося объёма муниципального долга по состоянию на 1 января 2023 года.

Верхний предел муниципального долга МО ГО «Воркута» изменится и составит на 1 января 2024 года 622 000 000 рублей, на 1 января 2025 года – 591 000 000 рублей и на 1 января 2026 года – 587 500 000 рублей.

Кроме того, в целях экономии средств, направляемых на обслуживание муниципального долга, осуществляются краткосрочные погашения основного долга по «дорогим» коммерческим кредитам за счёт временно свободного остатка средств на едином счёте бюджета и последующая выборка – для восстановления остатка. Экономия от данных мероприятий предлагается перераспределить на первоочередные выплаты, заработную плату, страховые взносы и пр.

### Дефицит бюджета

Дефицит бюджета на 2023 год изменился и составил 117 762 637 рублей 09 копеек.

Источниками покрытия дефицита бюджета являются кредиты кредитных организаций, бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, остатки средств на едином счёте бюджета, а также иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов.

Дефицит бюджета (10%) соответствует требованиям бюджетного законодательства с учётом случаев, установленных абзацем 3 части 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации: **«В случае утверждения муниципальным правовым актом представительного органа муниципального образования о бюджете в составе источников финансирования дефицита местного бюджета поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования, и (или) снижения остатков средств на счетах по учёту средств местного бюджета дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах суммы указанных поступлений и снижения остатков средств на счетах по учёту средств местного бюджета».**

Профицит бюджета на 2024 и 2025 годы изменился и составил на 2024 год - 35 800 600 рублей, на 2025 год - 7 522 900 рублей.

Начальник финансового управления  
администрации МО ГО «Воркута» -



Т.В. Кожина