

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 бюджета.

Доходы бюджета МО ГО «Воркута» увеличены в 2023 году на 122 620 317 рублей, в том числе:

(рублей)

Наименование	2023 год	2024 год	2025 год
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	+ 7 257 000,00	-	-
Налоги на прибыль, доходы	+ 3 913 000,00	-	-
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	+ 201 000,00		
Налоги на совокупный доход	+ 514 000,00	-	-
Государственная пошлина	+ 2 629 000,00	-	-
Безвозмездные поступления, из них:	+ 115 363 317,00	-	-
Субвенции, в т. ч.:	- 700 000,00	-	-
Субвенции на осуществление государственного полномочия Республики Коми по предоставлению мер социальной поддержки в форме выплаты компенсации педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций в Республике Коми, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах или поселках городского типа	- 700 000,00	-	-

Субсидии, в т. ч.:	+ 116 063 317,00	-	-
Субсидии на оплату расходов по исполнительным документам по взысканию задолженности за содержание незаселенного (свободного от проживания) муниципального жилого фонда	+ 116 063 317,00	-	-
Итого:	+ 122 620 317,00	-	-

Расходы бюджета МО ГО «Воркута» увеличены в 2023 году на 144 825 667 рублей 84 копейки, в том числе:

1) за счёт увеличения (уменьшения) безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году на 115 363 317 рублей и распределены:

- увеличены Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации МО ГО «Воркута» в сумме 116 063 317 рублей на оплату расходов по исполнительным документам по взысканию задолженности за содержание незаселенного (свободного от проживания) муниципального жилого фонда;

- уменьшены Управлению образования администрации МО ГО «Воркута» в сумме 700 000 рублей на осуществление государственного полномочия Республики Коми по предоставлению мер социальной поддержки в форме выплаты компенсации педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций в Республике Коми, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах или поселках городского типа;

2) за счёт увеличения налоговых и неналоговых доходов и источников финансирования дефицитов бюджетов на 29 462 350 рублей 84 копейки, которые предлагается распределить следующим образом:

- Контрольно-счетной комиссии МО ГО «Воркута» в сумме 1 340 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно;

- Администрации МО ГО «Воркута» в сумме:

- 1) 1 328 200 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам МУ «МЦБ» по декабрь месяц включительно;

- 2) 1 005 000 рублей для оплаты взноса на изготовление бюста экс-мэра Воркуты И.Л. Шпектора;

- Управлению общественных отношений, опеки и попечительства администрации МО ГО «Воркута» в сумме 500 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам за декабрь месяц;

- Управлению культуры администрации МО ГО «Воркута» в сумме 7 301 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам МКУ «ЦОД МОК» и подведомственных бюджетных учреждений по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно;

- Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации МО ГО «Воркута» в сумме 3 890 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам КУМИ администрации МО ГО «Воркута» и МКУ «ВГИЦ» по декабрь месяц включительно;

▪ Управлению физической культуры и спорта администрации МО ГО «Воркута» в сумме 9 695 800 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам муниципальных бюджетных учреждений, подведомственных Управлению физической культуры и спорта администрации МО ГО «Воркута» по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно;

▪ Управлению образования администрации МО ГО «Воркута» в сумме 2 850 000 рублей для обеспечения выплаты заработной платы работникам МБУ ДО «Дворец творчества детей и молодежи» и МКУ «ПТК» по декабрь месяц включительно;

▪ Финансовому управлению администрации МО ГО «Воркута» в сумме 1 552 350 рублей 84 копейки для оплаты исполнительных документов.

Неизрасходованный остаток средств резервного фонда администрации МО ГО «Воркута» в сумме 436 501 рубль 11 копеек предлагается перераспределить на оплату исполнительных документов.

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.

В приложении 8 «Распределение неиспользованных в 2022 году остатков средств, имеющих целевое назначение» к решению Совета МО ГО «Воркута» от 22.12.2022 № 402 «О бюджете МО ГО «Воркута» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» необходимо внести изменения в части наименования организации, за счет средств которой предоставляются субсидии на обеспечение мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда, в связи с реорганизацией государственной корпорации «Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» путем присоединения к публично-правовой компании «Фонд развития территорий» (распоряжение Правительства Российской Федерации от 19.02.2022 № 2330-р).

Расходы бюджета МО ГО «Воркута»

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

рублей

Наименование муниципальной программы	Объем БА согласно решению о бюджете на 2023-2025 гг. (ред. от 20.10.2023 № 530)			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 образования городского округа «Воркута» «Развитие образования»	2 686 258 506,31	2 536 455 737,00	2 531 771 472,00	+ 2 150 000,00	-	-	2 688 408 506,31	2 536 455 737,00	2 531 771 472,00
Муниципальная программа образования городского округа «Воркута» «Развитие физической культуры и спорта»	306 302 669,14	247 458 646,00	248 717 646,00	+ 9 695 800,00	-	-	315 998 469,14	247 458 646,00	248 717 646,00
Муниципальная программа образования городского округа «Воркута» «Развитие культуры»	389 474 891,07	321 001 060,00	322 350 460,00	+ 6 901 000,00	-	-	396 375 891,07	321 001 060,00	322 350 460,00
Муниципальная программа образования городского округа «Воркута» «Развитие экономики»	450 721,79	-	-	-	-	-	450 721,79	-	-
Муниципальная программа образования городского округа «Воркута» «Муниципальное управление»	258 514 937,85	257 719 353,00	282 130 853,00	- 20 451 800,00	-	-	238 063 137,85	257 719 353,00	282 130 853,00
Муниципальная программа образования городского округа «Воркута» «Развитие социальной сферы»	32 998 109,00	25 218 000,00	25 306 000,00	+ 500 000,00	-	-	33 498 109,00	25 218 000,00	25 306 000,00
Муниципальная программа образования городского округа «Воркута»	43 513 378,00	49 652 376,00	35 176 376,00	+ 1 270 000,00	-	-	44 783 378,00	49 652 376,00	35 176 376,00

«Обеспечение населения и территории муниципального округа «Воркута»	безопасности территории образования городского округа «Воркута»																			
Муниципальная программа городского округа «Воркута» «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории муниципального образования городского округа «Воркута»	программа образования «Воркута»	2 017 558,78	216 672,00	223 839,00	-	-	2 017 558,78	216 672,00	223 839,00											
Муниципальная программа городского округа «Воркута» «Профилактика правонарушений и обеспечение безопасности на территории МО ГО «Воркута»	программа образования «Воркута»	15 000,00	15 000,00	15 000,00	-	-	15 000,00	15 000,00	15 000,00											
Муниципальная программа городского округа «Воркута» «Повышение комфорта проживания граждан на территории МО ГО «Воркута»	программа образования «Воркута»	859 874 748,07	446 818 900,00	428 769 824,00	+ 132 163 317,00	-	992 038 065,07	446 818 900,00	428 769 824,00											
Муниципальная программа городского округа «Воркута» «Развитие молодежной политики»	программа образования «Воркута»	410 000,00			-	-	410 000,00													
Непрограммные деятельности	направления	331 493 025,41	204 319 030,00	249 831 485,00	+ 12 597 350,84	-	344 090 376,25	204 319 030,00	249 831 485,00											
Всего		4 911 323 545,42	4 088 874 774,00	4 124 292 955,00	+ 144 825 667,84	-	5 056 149 213,26	4 088 874 774,00	4 124 292 955,00											

Структура муниципального долга

Структура муниципального долга не изменилась.

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. Сложившуюся экономию по обслуживанию муниципального долга в сумме 27 941 800 рублей предлагается перераспределить на программные мероприятия для осуществления муниципальными учреждениями первоочередных выплат, заработной платы и страховых взносов.

Дефицит бюджета

Дефицит бюджета на 2023 год изменился и составил 168 417 756 рублей 13 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 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 не 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