ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета муниципального округа «Воркута» Республики Коми
«О внесении изменений в решение Совета муниципального образования
городского округа «Воркута» от 22.12.2023 г. № 559
«О бюджете муниципального образования городского округа «Воркута»
на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 и расходов бюджета МО ГО «Воркута», размер дефицита бюджета, верхний предел муниципального внутреннего долга.

Доходы бюджета МО ГО «Воркута» увеличены в 2024 году на 221 422 570 рублей 83 копейки, в том числе:

(рублей)

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	**+ 214 110 473,72**	-	-
Налоги на прибыль, доходы	+ 62 467 000,00	-	-
Налоги на совокупный доход	+ 7 378 000,00		
Государственная пошлина	+ 8 124 000,00		
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	+ 116 897 479,13	-	-
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	+ 849 969,59	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	+ 17 338 295,00	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	+ 1 055 730,00	-	-
Безвозмездные поступления, из них:	**+ 7 312 097,11**	-	-
Субвенции, в т. ч.:	**+ 6 814 500,00**	-	-
Субвенции на реализацию муниципальными дошкольными и	+ 6 814 500,00	-	-

муниципальными общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ			
Прочие безвозмездные поступления	**+ 497 597,11**	**-**	**-**
Итого:	**+ 221 422 570,83**	**-**	**-**

Расходы бюджета МО ГО «Воркута» увеличены в 2024 году на 243 217 405 рублей 35 копеек, в том числе:

1. за счёт увеличения налоговых и неналоговых доходов в 2024 году на 214 110 473 рубля 72 копейки, увеличения источников финансирования дефицитов бюджетов на 21 794 834 рубля 52 копейки, которые предлагается распределить следующим образом:

- Контрольно-счетной комиссии МО ГО «Воркута»:

1) для обеспечения выплаты заработной платы работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 1 849 000 рублей;

2) оплаты исполнительных документов в сумме 137 454 рубля 74 копейки;

- Администрации муниципального округа «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам Администрации муниципального округа «Воркута», МКУ «Управление по делам ГО и ЧС» МО ГО «Воркута», МКУ «Центр обеспечения деятельности» МО ГО «Воркута», МУ «Межотраслевая централизованная бухгалтерия» по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 34 130 700 рублей;

- Отделу по работе с территорией «Елецкий» администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 469 000 рублей;

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

1) для обеспечения выплаты заработной платы работникам МКУ «Технический контроль», МКУ «Специализированная похоронная служба», МБУ «Благоустройство общественных территорий», МБУ «Специализированное дорожное управление» по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 33 408 000 рублей;

2) оплаты исполнительных документов, предъявленных к МБУ «СДУ» в сумме 51 245 654 рубля 33 копейки;

3) на предоставление МУП «Полигон» МО ГО «Воркута» субсидии в порядке возмещения недополученных доходов в целях оказания финансовой помощи для предупреждения банкротства и восстановления платежеспособности (санации) в сумме 2 160 299 рублей 17 копеек;

- Отделу по работе с территорией «Сивомаскинский» администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 750 000 рублей;

- Управлению общественных отношений, опеки и попечительства администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы

работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 2 111 000 рублей;

- Управлению культуры администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам подведомственных муниципальных бюджетных учреждений культуры и муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования детей, МКУ «Центр обеспечения деятельности муниципальной отрасли культуры» по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 14 476 000 рублей;

- Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам КУМИ администрации МО ГО «Воркута» и МКУ «Воркутинский городской имущественный центр» по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 6 532 200 рублей;

- Управлению физической культуры и спорта администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам подведомственных муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования детей, МБУ «Центр спортивных мероприятий «Юбилейный», МКУ «Центр обеспечения деятельности муниципальных спортивных школ» по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 49 727 000 рублей;

- Управлению образования администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам подведомственных муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования детей, МКУ «Воркутинский дом учителя», МКУ «Центр психолого-педагогической, медицинской и социальной помощи», МКУ «Производственно-технический комплекс» по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 30 607 000 рублей;

- Финансовому управлению администрации МО ГО «Воркута» для обеспечения выплаты заработной платы работникам по декабрь месяц включительно и оплаты страховых взносов по ноябрь месяц включительно в сумме 5 902 000 рублей;

- увеличены средства резервного фонда администрации муниципального округа «Воркута» на сумму 2 400 000 рублей;

2. за счёт увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2024 году на 6 814 500 рублей, которые распределены Управлению образования администрации МО ГО «Воркута» на реализацию муниципальными дошкольными и муниципальными общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ;

3. за счет увеличения прочих безвозмездных поступлений (добровольные пожертвования граждан, индивидуальных предпринимателей, юридических лиц) в 2024 году на 497 597 рублей 11 копеек и распределены Управлению образования администрации МО ГО «Воркута» на реализацию народных

проектов в сфере образования, прошедших отбор в рамках проекта «Народный бюджет».

Средства резервного фонда администрации муниципального округа «Воркута» возвращены Управлением городского хозяйства и благоустройства администрации МО ГО «Воркута» в резервный фонд администрации муниципального округа «Воркута», ранее выделенные на основании постановления администрации МО ГО «Воркута» от 26.03.2024 № 352 «О выделении средств из резервного фонда администрации муниципального образования городского округа «Воркута» на проведение мероприятий по предупреждению чрезвычайных ситуаций» в связи со сложившейся экономией по результатам заключения договора в сумме 50 000 рублей.

Кроме того, по 2024 - 2026 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.

рублей

Наименование муниципальной программы	Объем БА согласно решению о бюджете на 2023-2025 гг. (ред. от 31.05.2024 № 618)			Изменения (+/-) БА согласно проекту решения			Объем БА с учетом изменений согласно проекту решения		
	2024 год	2025 год	2026 год	2024 год	2025 год	2026 год	2024 год	2025 год	2026 год
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие образования»	2 711 397 167,23	2 534 372 988,00	2 696 750 554,89	+ 37 632 050,00			2 749 029 217,23	2 534 372 988,00	2 696 750 554,89
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие физической культуры и спорта»	285 324 718,38	232 446 705,00	242 673 515,00	+ 49 727 000,00			335 051 718,38	232 446 705,00	242 673 515,00
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие культуры»	352 993 874,39	311 769 920,00	322 479 620,00	+ 14 476 000,00			367 469 874,39	311 769 920,00	322 479 620,00
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие экономики»	4 216 720,00						4 216 720,00		
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Муниципальное управление»	255 026 982,09	254 810 338,05	279 077 109,10	+ 31 066 904,36			286 093 886,45	254 810 338,05	279 077 109,10
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие социальной сферы»	31 918 700,00	29 651 700,00	30 393 700,00	+ 2 111 000,00			34 029 700,00	29 651 700,00	30 393 700,00
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута»	57 590 104,85	41 277 314,00	41 606 062,00	+ 4 065 000,00			61 655 104,85	41 277 314,00	41 606 062,00

«Обеспечение безопасности населения и территории муниципального образования городского округа «Воркута»									
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории муниципального образования городского округа «Воркута»	3 201 307,78	103 361,00	107 936,00	+ 304 533,11			3 505 840,89	103 361,00	107 936,00
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории МО ГО «Воркута»	15 000,00	15 000,00					15 000,00	15 000,00	
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Повышение комфортности проживания граждан на территории МО ГО «Воркута»	878 995 116,97	626 240 061,90	665 210 606,75	+ 86 796 467,50			965 791 584,47	626 240 061,90	665 210 606,75
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие молодежной политики»	635 460,00						635 460,00		
Непрограммные направления деятельности	241 834 408,43	248 603 557,88	299 955 017,57	+ 17 038 450,38			258 872 858,81	248 603 557,88	299 955 017,57
Всего	**4 823 149 560,12**	**4 279 290 945,83**	**4 578 254 121,31**	**+ 243 217 405,35**			**5 066 366 965,47**	**4 279 290 945,83**	**4 578 254 121,31**

Структура муниципального долга

Структура муниципального долга изменилась.

Увеличен объём привлечения кредитов от кредитных организаций в сумме 35 000 000 рублей. Данное мероприятие обусловлено недостаточностью средств для исполнения расходных обязательств бюджета МО ГО «Воркута».

Верхний предел муниципального долга МО ГО «Воркута» изменится и составит на 1 января 2025 года, на 1 января 2026 года и на 1 января 2027 года 922 000 000 рублей ежегодно.

Дефицит бюджета

Дефицит бюджета на 2024 год изменился и составил 164 235 661 рубль 82 копейки.

Источниками покрытия дефицита бюджета являются кредиты кредитных организаций, бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, остатки средств на едином счёте бюджета, 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».

Дефицит бюджета на 2025 и 2026 годы не изменился и составил на 2025 год - 15 000 000 рублей, на 2026 год - 10 000 000 рублей.

Начальник финансового управления
администрации МО ГО «Воркута» - Т.В. Кожина