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 муниципального округа «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, объем расходов на исполнение публичных нормативных обязательств, объем расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга.

Доходы бюджета МО ГО «Воркута» уменьшены в 2024 году на 8 523 125 рублей 24 копейки, в том числе:

(рублей)

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	**- 15 615 290,37**	-	-
Налоги на прибыль, доходы	+ 5 975 000,00	-	-
Налоги на совокупный доход	+ 4 323 000,00	-	-
Налоги на имущество	+ 69 000,00		
Государственная пошлина	+ 4 550 000,00	-	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	- 30 561 585,37	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	+ 52 107,00	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	- 183 400,00	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	+ 160 588,00	-	-
Безвозмездные поступления, из них:	**+ 7 092 165,13**	-	-
Субсидии, в т.ч.:	**+ 7 092 165,13**	-	-

Субсидии на оплату расходов по исполнительным документам по взысканию задолженности за содержание незаселенного (свободного от проживания) муниципального жилого фонда	+ 8 592 165,13	-	-
Субсидии на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления по реализации народных проектов в сфере малого и среднего предпринимательства, прошедших отбор в рамках проекта «Народный бюджет»	- 1500 000,00	-	-
Итого:	**- 8 523 125,24**	-	-

Расходы бюджета МО ГО «Воркута» уменьшены в 2024 году на 9 523 125 рублей 24 копейки, в том числе:

1. за счет уменьшения налоговых и неналоговых доходов в сумме 15 615 290 рублей 37 копеек,
2. уменьшения источников финансирования дефицитов бюджетов на 1 000 000 рублей;
3. за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 7 092 165 рублей 13 копеек, в том числе:

- уменьшены по Администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми на реализацию народных проектов в сфере малого и среднего предпринимательства, прошедших отбор в рамках проекта «Народный бюджет» в сумме 1 500 000 рублей;
- увеличены Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми на оплату расходов по исполнительным документам по взысканию задолженности за содержание незаселенного (свободного от проживания) муниципального жилого фонда в сумме 8 592 165 рублей 13 копеек.

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 2024-2026 гг. (ред. от 27.09.2024 № 661)			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»	3 021 832 492,68	2 534 372 988,00	2 696 750 554,89				3 021 832 492,68	2 534 372 988,00	2 696 750 554,89
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие физической культуры и спорта»	341 788 934,72	232 446 705,00	242 673 515,00	+ 520 160,33			342 309 095,05	232 446 705,00	242 673 515,00
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие культуры»	395 022 184,18	311 769 920,00	322 479 620,00	+ 7 509 961,11			402 532 145,29	311 769 920,00	322 479 620,00
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие экономики»	3 568 680,00			- 1 720 000,00			1 848 680,00		
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Муниципальное управление»	322 127 179,01	254 810 338,05	279 077 109,10	- 32 085 283,38			290 041 895,63	254 810 338,05	279 077 109,10
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие социальной сферы»	34 029 700,00	29 651 700,00	30 393 700,00	+ 134 080,28			34 163 780,28	29 651 700,00	30 393 700,00
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута»	61 682 968,35	41 277 314,00	41 606 062,00	- 200 000,00			61 482 968,35	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»	3 508 090,89	103 361,00	107 936,00	+ 6 180,00			3 514 270,89	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»	1 254 585 565,70	626 240 061,90	665 210 606,75	+ 12 032 199,12			1 266 617 764,82	626 240 061,90	665 210 606,75
Муниципальная программа муниципального образования городского округа «Воркута» «Развитие молодежной политики»	868 256,70			- 80 199,90			788 056,80		
Непрограммные направления деятельности	266 958 345,20	248 603 557,88	299 955 017,57	+ 4 359 777,20			271 318 122,40	248 603 557,88	299 955 017,57
Всего	**5 705 987 397,43**	**4 279 290 945,83**	**4 578 254 121,31**	**- 9 523 125,24**	**0,00**	**0,00**	**5 696 464 272,19**	**4 279 290 945,83**	**4 578 254 121,31**

Структура муниципального долга

Структура муниципального долга не изменилась.

Обслуживание муниципального долга

В результате проводимых в течение года мероприятий по привлечению на единый счет бюджета свободных остатков средств с казначейских счетов бюджетных и автономных учреждений, привлечению бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета, привлечению кредитов кредитных организаций только в случаях возникновения рисков временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении местного бюджета, на сроки и суммы необходимые для их недопущения, сокращены расходы 2024 года по обслуживанию муниципального долга на сумму 31 766 459 рублей 31 копейка. Полученная экономия частично в сумме 15 151 168 рублей 94 копейки перераспределена на другие основные мероприятия муниципальных программ МО ГО «Воркута».

Дефицит бюджета

Дефицит бюджета на 2024 год изменился и составил 183 430 200 рублей 20 копеек.

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 муниципального округа «Воркута» - Т.В. Кожина