ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета муниципального округа «Воркута» Республики Коми
«О внесении изменений в решение Совета муниципального округа
«Воркута» Республики Коми от 20.12.2024 г. № 702
«О бюджете муниципального округа «Воркута» Республики Коми
на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»

Необходимость вынесения на рассмотрение Совета муниципального округа «Воркута» Республики Коми 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 муниципального округа «Воркута» Республики Коми;
- уточнения объёма межбюджетных трансфертов, поступающих из республиканского бюджета Республики Коми;
- внесения изменений в муниципальные программы и в непрограммные мероприятия на основании поступивших в адрес финансового управления администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми 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 муниципального округа «Воркута» Республики Коми (далее – бюджет МО «Воркута»), размер дефицита бюджета МО «Воркута», объем безвозмездных поступлений в бюджет МО «Воркута», объем муниципального дорожного фонда муниципального округа «Воркута» Республики Коми (далее – МО «Воркута»), объем расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга МО «Воркута».

Доходы бюджета МО «Воркута» увеличены в 2025 году на 30 569 570 рублей 74 копейки, в том числе:

(рублей)

Наименование	2025 год	2026 год	2027 год
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	**+ 18 722 951,60**	**-**	**-**
Налоги на прибыль, доходы (НДФЛ)	+ 12 407 700,00	-	-
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории российской федерации (Акцизы бензин, масла)	- 239 000,00	-	-
Налоги на совокупный доход (Упрощенная система налогообложения)	- 1 305 118,21	-	-
Налоги на имущество	+ 1 473 000,00	-	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (аренда земли, имущества)	+ 928 446,44	-	-
Доходы от оказания платных услуг	+ 164 276,00	-	-

(работ) и компенсации затрат государства			
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов (продажа земельных участков, приватизация)	+ 2 035 318,43	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба (за нарушение требований федеральных законов)	+ 3 258 328,94	-	-
Безвозмездные поступления, из них:	+ 11 846 619,14	-	-
Дотации, в т. ч.:	**+ 13 357 700,00**	-	-
Дотации, предоставляемые в 2025 году в целях частичной компенсации снижения поступлений отдельных видов доходов в бюджеты муниципальных округов, городских округов, консолидированные бюджеты муниципальных районов в Республике Коми	+ 13 357 700,00	-	-
Субсидии, в т. ч.:	**- 157 064,47**	-	-
Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	- 157 064,47	-	-
Субвенции, в т. ч.:	**+ 21 079,00**	-	-
Субвенции на компенсацию расходов, понесенных органами местного самоуправления при осуществлении государственного полномочия Республики Коми по организации на территории соответствующего муниципального образования мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	+ 21 079,00	-	-
Иные межбюджетные трансферты, в т.ч.:	**- 1 375 095,39**	-	-
Иные межбюджетные трансферты, имеющие целевое назначение, на реализацию мероприятий по подготовке объектов инженерной инфраструктуры, расположенных на территории муниципального образования в Республике Коми, к прохождению отопительного периода 2025-2026 годов	- 1 375 095,39	-	-

Расходы бюджета МО «Воркута» увеличены в 2025 году на 25 522 410 рублей 19 копеек, в том числе:

1. за счёт увеличения налоговых и неналоговых доходов в 2025 году на 18 722 951 рубль 60 копеек;

- за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2025 году на 13 378 779 рублей;

- за счет уменьшения источников финансирования дефицитов бюджетов на 4 855 108 рублей 24 копейки;

- перераспределения расходов по обслуживанию муниципального долга в связи со сложившейся экономией на процентах 50 840 000 рублей;

- перераспределения средств, зарезервированных в составе расходов, утверждённых решением Совета муниципального округа «Воркута» Республики Коми «О бюджете муниципального округа «Воркута» Республики Коми на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» на финансовое обеспечение софинансирования мероприятий, осуществляемых за счет субсидий из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и на оплату исполнительных документов, связанных с трудовыми отношениями на 1 939 рублей 92 копейки,

которые предлагается распределить главным распорядителям средств бюджета следующим образом:

1.1. на обеспечение выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений за вторую половину ноября, первую половину декабря 2025 года:

а) Управлению образования администрации МО «Воркута» и подведомственным ему муниципальным учреждениям в сумме 19 360 000 рублей;

б) Управлению городского хозяйства администрации МО «Воркута» и подведомственным ему муниципальным учреждениям в сумме 25 374 504 рубля 13 копеек;

в) Управлению общественных отношений, опеки и попечительства администрации МО «Воркута» в сумме 180 000 рублей;

г) Управлению культуры администрации МО «Воркута» и подведомственным ему муниципальным учреждениям в сумме 3 900 000 рублей;

д) Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации МО «Воркута» и подведомственным ему муниципальным учреждениям в сумме 1 822 000 рублей;

е) Управлению физической культуры и спорта администрации МО «Воркута» и подведомственным ему муниципальным учреждениям в сумме 9 400 000 рублей;

ж) Администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми и подведомственным ему муниципальным учреждениям в сумме 13 727 000 рублей.

1.2. *на оплату исполнительных документов:*

а) Администрации МО «Воркута» в сумме 300 000 рублей;

б) Финансовому управлению администрации МО «Воркута» в сумме 536 709 рублей 28 копеек;

в) Совету МО «Воркута» в сумме 176 086 рублей 20 копеек.

1.3. *на приобретение горюче-смазочных материалов:*

а) муниципальному бюджетному учреждению «Специализированное дорожное управление» в сумме 2 500 000 рублей.

1.4. *на выполнение работ по строительству снежного городка к празднованию Нового 2026 года:*

а) Управлению городского хозяйства администрации МО «Воркута» в сумме 710 875 рублей 07 копеек.

1.5. *на оплату расходов, связанных с выездом из районов Крайнего Севера:*

а) Финансовому управлению администрации МО «Воркута» в сумме 80 308 рублей 60 копеек.

1.6. *на компенсацию расходов, понесенных органами местного самоуправления при осуществлении государственного полномочия Республики Коми по организации на территории соответствующего муниципального образования мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в 2025 году:*

а) Управлению городского хозяйства администрации МО «Воркута» в сумме 21 079 рублей.

2. за счёт уменьшения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2025 году на 1 724 212 рублей 17 копеек, из них:

2.1. *на реализацию мероприятий по подготовке объектов инженерной инфраструктуры, расположенных на территории муниципального образования в Республике Коми, к прохождению отопительного периода 2025-2026 годов в 2025 году:*

а) Управлению городского хозяйства администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми в сумме 1 375 095 рублей 39 копеек;

2.2. *на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в 2025 году*:

а) Управлению образования администрации МО «Воркута» в сумме 157 064 рубля 47 копеек;

2.3. на обеспечение мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда в рамках реализации этапа 2021 года в связи с внесением изменений в постановление Правительства Республики Коми от 31.03.2019 № 160 «Об утверждении республиканской адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2019 – 2025 годах» и возвратом денежных средств в Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Коми:

а) Управлению городского хозяйства и благоустройства администрации МО «Воркута» в сумме 192 052 рубля 31 копейка.

Средства, зарезервированные в составе расходов, утверждённых решением Совета муниципального округа «Воркута» Республики Коми «О бюджете муниципального округа «Воркута» Республики Коми на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» на финансовое обеспечение софинансирования мероприятий, осуществляемых за счет субсидий из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и на оплату исполнительных документов,

связанных с трудовыми отношениями возвращены Управлением городского хозяйства администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми в резерв по постановлению администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми от 05.12.2025 № 1616 «О внесении изменения в постановление администрации муниципального округа «Воркута» Республики Коми от 17.03.2025 № 344 «О выделении средств из резерва в составе расходов, утверждённых решением Совета муниципального округа «Воркута» Республики Коми «О бюджете муниципального округа «Воркута» Республики Коми на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов», в связи с частичным возвратом субсидии в республиканский бюджет Республики Коми на реализацию мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда в сумме 1 939 рублей 92 копейки и перераспределены на первоочередные выплаты.

Кроме того, по 2025 - 2027 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 муниципального округа «Воркута» Республики Коми

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 2025-2027 гг. (ред. от 17.11.2025 № 41)			Изменения (+/-) БА согласно проекту решения			Объем БА с учетом изменений согласно проекту решения		
	2025 год	2026 год	2027 год	2025 год	2026 год	2027 год	2025 год	2026 год	2027 год
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие образования»	2 925 694 606,67	3 069 813 450,39	3 020 685 557,22	+ 19 202 935,53			2 944 897 542,20	3 069 813 450,39	3 020 685 557,22
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие физической культуры и спорта»	379 770 635,99	305 714 470,00	307 614 470,00	+ 9 400 000,00			389 170 635,99	305 714 470,00	307 614 470,00
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие культуры»	380 635 064,22	356 143 695,00	357 643 695,00	+ 3 900 000,00			384 535 064,22	356 143 695,00	357 643 695,00
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Муниципальное управление»	387 322 060,89	403 892 935,39	405 771 264,42	- 37 870 180,86			349 451 880,03	403 892 935,39	405 771 264,42
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие социальной сферы»	33 863 877,00	31 501 300,00	31 601 300,00	+ 300 353,40			34 164 230,40	31 501 300,00	31 601 300,00
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Обеспечение безопасности населения и территории муниципального округа «Воркута»	48 572 906,18	42 864 383,04	43 364 376,61	+ 2 029 960,00			50 602 866,18	42 864 383,04	43 364 376,61
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Энергосбережение	2 132 888,89	165 705,00	172 110,00				2 132 888,89	165 705,00	172 110,00

и повышение энергоэффективности на территории муниципального округа «Воркута»									
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории муниципального округа «Воркута»	1 667 159,06	15 000,00		- 10 559,10			1 656 599,96	15 000,00	
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Повышение комфортности проживания граждан на территории муниципального округа «Воркута»	1 311 557 161,65	737 659 522,76	704 779 388,08	+ 27 037 370,58			1 338 594 532,23	737 659 522,76	704 779 388,08
Муниципальная программа муниципального округа «Воркута» «Развитие молодежной политики»	840 251,00			- 36 785,58			803 465,42		
Непрограммные направления деятельности	257 552 221,71	232 464 747,58	281 169 912,58	+ 1 569 316,22			259 121 537,93	232 464 747,58	281 169 912,58
Всего	**5 729 608 833,26**	**5 180 235 209,16**	**5 152 802 073,91**	**+ 25 522 410,19**	**0,00**	**0,00**	**5 755 131 243,45**	**5 180 235 209,16**	**5 152 802 073,91**

Структура муниципального долга

В связи с ожидаемым снижением поступления доходов в целях недопущения кассового разрыва и обеспечения исполнения первоочередных расходов бюджета планируется увеличение объёма привлечения кредитов от кредитных организаций в сумме 70 000 000 рублей по действующим договорам. При условии выполнения кассового плана по доходам бюджета, выборка кредита осуществляться не будет.

Верхний предел муниципального долга муниципального округа «Воркута» на 1 января 2025 не изменился. На 1 января 2026 года верхний предел муниципального долга изменится и составит 1 068 000 000 рублей, на 1 января 2027 года и на 1 января 2028 года также изменится и составит 1 068 000 000 рублей ежегодно.

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;
- перекредитования под более низкий процент,

сокращены расходы 2025 года по обслуживанию муниципального долга (проценты за пользование кредитами) на сумму 50 840 000 рублей.

Полученная экономия перераспределена для обеспечения выплаты работникам муниципальных учреждений заработной платы за вторую половину ноября, первую половину декабря 2025 года.

Дефицит бюджета

Дефицит бюджета на 2025 год изменился и составил 180 807 418 рублей 46 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 (7,95%) 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 2026 и 2027 годы не изменился и составил на 2026 год - 15 000 000 рублей, на 2027 год - 10 000 000 рублей.

Начальник финансового управления
администрации муниципального округа «Воркута» - Т.В. Кожина