



Заключение
на проект решения Якутской городской Думы
«О внесении изменений в решение Якутской городской Думы
от 25 декабря 2023 года № РЯГД-4-13 «О бюджете городского округа
«город Якутск» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Настоящее заключение Контрольно-счетной палаты города Якутска (далее – КСП г.Якутска) к проекту решения Якутской городской Думы «О внесении изменений в решение Якутской городской Думы № РЯГД-4-13 от 25 декабря 2023 года «О бюджете городского округа «город Якутск» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект решения) подготовлено в соответствии со ст. 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), ст. 17, 35 Положения о бюджетном процессе в городском округе «город Якутск» от 04.03.2020 № 434-НПА (далее – Положение о бюджетном процессе), ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате города Якутска от 11.06.2024 № 588-НПА.

Представленный на экспертизу проект решения подготовлен в целях уточнения доходной, расходной частей и дефицита бюджета городского округа «город Якутск» (далее – бюджета) в 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 годов, с внесением изменений в программы муниципальных заимствований и уточнением текстовой части решения о бюджете.

В целях проведения экспертизы и формирования заключения использована оперативная информация Департамента финансов Окружной администрации города Якутска (далее – Департамента финансов), представленная по запросам КСП г.Якутска.

Проект решения предусматривает:

1. Изменения по основным параметрам бюджета:
в 2024 году:

- общий объем доходов бюджета увеличивается на 2 317 302,9 тыс. рублей, или на 7,5% к действующей редакции решения о бюджете от 11.06.2024 № РЯГД-7-2¹, и составит 33 340 219,4 тыс. рублей;
- расходы бюджета увеличиваются на 1 948 471,4 тыс. рублей, или на 6,1%, и составят 33 843 900,8 тыс. рублей;
- дефицит бюджета снижается на 368 831,5 тыс. рублей и составит 503 681,4 тыс. рублей, или 3,6% к общему объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений, в том числе за счет остатков средств на счете бюджета на 01.01.2024 в сумме 318 842,4 тыс. рублей и возврата целевых средств из вышестоящих бюджетов в связи с подтверждением потребности в сумме 151 352,7 тыс. рублей. Таким образом, дефицит местного бюджета без учета указанных остатков составит 33 486,3 тыс. рублей, или 0,2% к собственным доходам бюджета, что соответствует ограничениям ст. 92.1 БК РФ.

В сравнении с первоначально утвержденным решением о бюджете на 2024 год доходы бюджета увеличатся на 5 119 243,4 тыс. рублей, или на 18,1%, расходы на 5 622 924,8 тыс. рублей, или на 19,9%, дефицит бюджета на 503 681,4 тыс. рублей.

¹ - далее решение от 11.06.2024;

Изменения по основным параметрам и иным показателям бюджета на 2024 год

Таблица № 1, тыс. рублей

Показатель	Утвержденный план (решение от 11.06.2024)	Проект решения	изменения к утвержд-му плану	
	2024	2024	2024 +/-,	%
Доходы, в том числе:	31 022 916,5	33 340 219,4	2 317 302,9	107,5
Налоговые и неналоговые доходы	12 978 085,9	13 981 441,3	1 003 355,4	107,7
<i>Налоговые доходы</i>	<i>12 102 301,2</i>	<i>13 170 105,9</i>	<i>1 067 804,7</i>	<i>108,8</i>
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>875 784,7</i>	<i>811 335,4</i>	<i>-64 449,3</i>	<i>92,6</i>
Безвозмездные поступления, из них:	18 044 830,6	19 358 778,1	1 313 947,5	107,3
<i>Межбюджетные трансферты</i>	<i>17 951 875,4</i>	<i>19 265 283,0</i>	<i>1 313 407,5</i>	<i>107,3</i>
Расходы, в том числе:	31 895 429,4	33 843 900,8	1 948 471,4	106,1
Межбюджетные трансферты, из них:	18 103 228,1	19 416 635,7	1 313 407,5	107,3
<i>субвенции</i>	<i>11 390 863,4</i>	<i>11 860 080,6</i>	<i>469 217,2</i>	<i>104,1</i>
Программные расходы	29 445 315,5	31 258 544,5	1 813 228,9	106,2
<i>Доля программных расходов в общем объеме расходов</i>	<i>92,3</i>	<i>92,4</i>		
Дорожный фонд, из них:	4 163 962,4	4 791 179,1	627 216,8	115,1
<i>за счет налоговых и неналоговых доходов местного бюджета, не являющихся источниками доходов дорожного фонда</i>	<i>1 195 450,6</i>	<i>1 337 062,4</i>	<i>141 611,8</i>	<i>111,8</i>
Публичные нормативные обязательства	49 421,1	49 306,1	-115,0	99,8
Резервные фонды ОА г.Якутска	84 254,3	98 348,8	14 094,5	116,7
Резервированные источники, в том числе:	155 040,5	92 107,8	-62 932,7	59,4
<i>на реализацию мер по повышению заработной платы работников муниципальных учреждений ГО «город Якутск»;</i>	<i>133 605,5</i>	<i>81 819,2</i>	<i>-51 786,3</i>	<i>61,2</i>
<i>на возмещение расходов на оплату проезда и провоза багажа гражданам, выезжающим за пределы РС(Я) в связи с переездом к новому месту жительства;</i>	<i>1 378,5</i>	<i>847,8</i>	<i>-530,7</i>	<i>61,5</i>
<i>на организацию и проведение культурных мероприятий, в т.ч. национального праздника «Ысыах Туймаады» в ГО «город Якутск»</i>	<i>20 056,5</i>	<i>9 440,8</i>	<i>-10 615,7</i>	<i>47,1</i>
<i>на обеспечение отдельных мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также на иные цели, определенные решением ОА г. Якутска</i>	<i>55 447,3</i>	<i>177 601,4</i>	<i>122 154,1</i>	<i>320,3</i>
Дефицит (-) Профицит (+)	-872 512,9	-503 681,4	368 831,5	57,7
<i>Отношение дефицита бюджета к общему объему доходов без учета безвозмездных поступлений, % (ст.92.1 БК РФ не должен превышать 10%)</i>	<i>6,7</i>	<i>3,6</i>		
Программа муниципальных заимствований:	402 317,8	33 486,3	-368 831,5	8,3
Привлечение средств, в т.ч.:	2 291 414,4	1 933 368,6	-358 045,8	84,4
кредиты кредитных организаций	1 491 414,4	941 368,6	-550 045,8	63,1
бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	800 000,0	992 000,0	192 000,0	124,0
Погашение основной суммы долга, в т.ч.:	1 889 096,6	1 899 882,3	10 785,7	100,6
кредиты кредитных организаций	1 079 796,6	1 084 082,3	4 285,7	100,4
бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	809 300,0	815 800,0	6 500,0	100,8
<i>Отношение объема заимствований к объему средств, направляемых на финансирование дефицита бюджета и погашение долговых обязательств, % (ст.106 БК РФ не должен превышать 100%)</i>	<i>83,0</i>	<i>80,4</i>		
Верхний предел муниципального долга на 01 января	5 118 343,8	4 749 512,3	-368 831,5	92,8
<i>Отношение объема муниципального долга к общему объему доходов без учета безвозмездных поступлений, % (ст.107 БК РФ не должен превышать 100%)</i>	<i>39,4</i>	<i>34,0</i>		
Обслуживание муниципального долга	287 000,0	248 000,0	-39 000,0	86,4

Показатель	Утвержденный план (решение от 11.06.2024)	Проект решения	изменения к утвержд-му плану	
	2024	2024	2024 +/-,	%
<i>Отношение расходов бюджета на обслуж мундолга к общему объему расходов без учета субвенций, % (ст.111 БК РФ не должен превышать 15%)</i>	1,4	1,1		
<i>Справочно:</i>				
Фактический объем муниципального долга на 01.01.2024 и на 01.10.2024	4 511 147,7	4 251 673,0	-259 474,7	94,2

в 2025-2026 годах:

- объемы доходов и расходов бюджета в 2025 году увеличиваются на 186 360,0 тыс. рублей, или на 0,6% к утвержденному плану, и составят 29 217 793,6 тыс. рублей соответственно, в том числе в связи уточнением иных межбюджетных трансфертов, направляемых на строительство улично-дорожной сети квартала «Воинская часть» (мкр. Звездный 2 этап) в сумме 172 180,0 тыс. рублей и на разработку проектно-сметной документации загородного стационарного оздоровительного лагеря «Бинго» в сумме 14 180,0 тыс. рублей;
- бюджет в указанных годах остается бездефицитным;
- в связи со снижением дефицита в 2024 году вносятся изменения в программу муниципальных заимствований в части снижения объемов привлечения и погашения кредитов кредитных организаций и бюджетных кредитов;
- уточняются верхние пределы муниципального долга на 01.01.2026 и на 01.01.2027 в размере 368 831,5 тыс. рублей соответственно.

По основным параметрам бюджета в 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 годов ограничения, установленные БК РФ в отношении объемов условно-утверждаемых расходов в плановом периоде, дефицита бюджета, объемов муниципальных заимствований, объема муниципального долга и расходов на его обслуживание, соблюдены.

2. Уточнение доходной части бюджета.

Данные о предлагаемых изменениях бюджета по доходам на 2024 год представлены в таблице.

Таблица № 3, тыс. рублей

Показатель	Утвержденный план (решение от 11.06.24)	Проект решения	Изменения к утвержденному плану	
	2024	2024	2024+/-	%
ИТОГО ДОХОДОВ	31 022 916,5	33 340 219,4	2 317 302,9	107,5
ИТОГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	12 978 085,9	13 981 441,3	1 003 355,4	107,7
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	12 102 301,2	13 170 105,9	1 067 804,7	108,8
<i>из них по уточняемым доходам:</i>				
Налог на доходы физических лиц	7 221 700,0	8 310 500,0	1 088 800,0	115,1
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимых на территории Российской Федерации	18 203,2	20 815,9	2 612,7	114,4
Единый сельскохозяйственный налог	8 700,0	14 100,0	5 400,0	162,1
Налог на имущество физических лиц	125 000,0	157 000,0	32 000,0	125,6
Налог на игорный бизнес	1 008,0	840,0	-168,0	83,3
Земельный налог	186 000,0	125 000,0	-61 000,0	67,2
Государственная пошлина	96 090,0	96 250,0	160,0	100,2
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	875 784,7	811 335,4	-64 449,3	92,6
<i>из них по уточняемым доходам:</i>				

Показатель	Утвержденный план (решение от 11.06.24)	Проект решения	Изменения к утвержденному плану	
	2024	2024	2024+/-	%
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	7 863,0	9 500,0	1 637,0	120,8
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	264 000,0	225 000,0	-39 000,0	85,2
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	512,5	402,0	-110,5	78,4
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	10 219,4	13 230,7	3 011,3	129,5
Платежи при пользовании природными ресурсами	7 171,1	13 313,0	6 141,9	185,6
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат бюджетов	341 417,0	342 037,0	620,0	100,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	24 300,0	31 000,0	6 700,0	127,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	16 200,0	35 000,0	18 800,0	216,0
Прочие неналоговые доходы (от заключения договоров о комплексном развитии территорий)	123 097,8	56 500,0	-66 597,8	45,9
Прочие неналоговые доходы (от платы за разрешение на право размещения объектов мелкорозничной торговли в весенне-летний период и организации пунктов общественного питания)	2 151,2	6 500,0	4 348,8	302,2
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	18 044 830,6	19 358 778,1	1 313 947,5	107,3
Дотации	195 403,7	369 248,2	173 844,4	189,0
Субсидии	2 408 528,2	2 515 026,9	106 498,8	104,4
Субвенции	11 239 900,3	11 709 117,5	469 217,2	104,2
Иные межбюджетные трансферты	4 108 043,2	4 671 890,4	563 847,2	113,7
Прочие безвозмездные поступления	4 510,6	5 050,6	540,0	112,0
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	88 444,6	88 444,6	0,0	100,0

Изменение объемов доходов бюджета предусматривает в 2024 году:

1. **Увеличение налоговых доходов** на 1 067 804,7 тыс. рублей, или на 8,8% к решению от 11.06.2024, на основании уточненных расчетов главными администраторами доходов бюджета и с учетом фактического поступления за текущий год.

Наибольшая сумма увеличения объема приходится на налог на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) на 1 088 800,0 тыс. рублей, или на 15,1% к решению от 11.06.2024. Согласно пояснительной записке, уточнение предлагается с учетом фактического поступления налога с темпом роста к предыдущему году на 124,8%, которое обусловлено увеличением фонда оплаты труда по данным Росстат Саха (Якутия) за январь-июнь на 114,8%, а также ростом количества иностранных граждан, осуществляющих трудовую деятельность по найму на основании патента. С учетом увеличения прогнозируемый объем поступлений НДФЛ на 2024 год составит 8 310 500,0 тыс. рублей, или темп роста к 2023 году составит 115,5% (7 197 334,2 тыс. рублей).

Наибольшая сумма снижения налоговых доходов приходится на земельный налог на 61 000,0 тыс. рублей, или на 32,8%, которое обусловлено снижением налоговой базы, в связи с уменьшением с 1 января 2023 года кадастровой стоимости по результатам государственной кадастровой оценки земельных участков. С учетом уменьшения прогнозный план на 2024 год составит 125 000,0 тыс. рублей. (справочно: по состоянию на 01.10.2024 исполнение по земельному налогу составило 69 993,8 тыс. рублей (37,6%), при годовом плане 186 000,0 тыс. рублей).

2. **Уменьшение неналоговых доходов** на 64 449,3 тыс. рублей, или на 7,4%, из них:

1) доходы в виде прибыли, приходящиеся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов увеличены на 1 637,0 тыс. рублей с учетом фактических и ожидаемых поступлений в бюджет;

2) доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена с учетом фактического поступления в бюджет плановый показатель уменьшен на 39 000,0 тыс. рублей (на 14,8%), в связи:

– со снижением начисленной суммы аренды в связи с расторжением в текущем году договоров аренды и оформлением в собственность земельных участков, ранее находящихся на праве аренды;

– с уменьшением с 1 января 2023 года кадастровой стоимости по результатам государственной кадастровой оценки земельных участков;

– с осуществлением возврата денежных средств победителям аукционов, проведенных в 2023 году в сумме 28 067,5 тыс. рублей (по 3 земельным участкам) в соответствии с предписаниями Управления Федеральной антимонопольной службы по РС (Я) по результатам рассмотрения жалоб на действия (бездействия) Окружной администрации города Якутска при организации аукционов в электронной форме на право заключения аренды земельных участков с правом капитального строительства;

3) доходы от перечисления части прибыли МУП уменьшены на 110,5 тыс. рублей с учетом фактического поступления по итогам полученной и перечисленной части прибыли в бюджет за 2023 год от МУП «Горснаб», МУП «Аптеки Якутска», МУП «Горсвет»;

4) поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (плата за наем) увеличены на 3 011,3 тыс. рублей с учетом фактического поступления, что связано с увеличением обращений граждан на услуги приватизации муниципального имущества и, соответственно, погашением действующей задолженности, а также повышением тарифов за пользование муниципальным жилым фондом (за каменные благоустроенные дома) с 1 июля 2024 г. согласно постановлению Окружной администрации города Якутска от 27.06.2024 № 164п. С учетом уточнения годовой план составит 13 230,7 тыс. рублей (справочно: по состоянию на 01.10.2024 исполнение по данным поступлениям составило 12 076,8 тыс. рублей (118,2%), при годовом плане 10 219,4 тыс. рублей, фактическое поступление за 2023 год – 13 938,6 тыс. рублей).

КСП г.Якутска в своем заключении к проекту решения о бюджете на 2024-2026 годы отмечала о занижении прогнозного показателя данных поступлений на 2024-2026 годы, с учетом которого главному администратору – Департаменту имущественных и земельных отношений были даны рекомендации о пересмотре в ходе исполнения бюджета в 2024 году заниженного прогноза поступления платы за пользование муниципальными жилыми помещениями;

5) плата за негативное воздействие на окружающую среду увеличена на 6 141,9 тыс. рублей с учетом фактического поступления и оценки поступления главного администратора дохода – Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Саха (Якутия), что обусловлено оплатой за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты по АО «Водоканал» за 2023 год в сумме 4 029,2 тыс. рублей с применением повышающего коэффициента в связи с сверхлимитным сбросом, уплатой задолженности за

2020-2021 годы МУП «Жилкомсервис» за размещение твердых коммунальных отходов, отходов производства в сумме 3 671,3 тыс. рублей;

б) штрафы, санкции, возмещение ущерба увеличены на 18 800,0 тыс. рублей с учетом фактического поступления в бюджет (справочно: по состоянию на 01.10.2024 при плане 16 200,0 тыс. рублей исполнение составило 34 412,4 тыс. рублей, или план перевыполнен в 2,1 раза).

7) прочие неналоговые доходы (от заключения договоров о комплексном развитии территорий) уменьшены на 66 597,8 тыс. рублей в связи с изменением срока объявления аукциона комплексного развития территории жилой застройки части кварталов «111», «112», «75» и «84» на сумму 68 970,3 тыс. рублей в связи с разработкой и согласованием Мастер-плана комплексного развития территории.

3. **Безвозмездных поступлений** на 1 313 947,5 тыс. рублей (с ростом к утверждённому плану на 7,3%), в том числе за счет увеличения плана поступлений:

1) дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 173 844,4 тыс. рублей, которые направлены по следующим направлениям расходов бюджета:

– на повышение фонда оплаты труда работников бюджетной сферы городского округа «город Якутск» с 01 января 2024 года – 166 054,4 тыс. рублей;

– для приобретения технических средств в целях обеспечения безопасности при проведении VIII Международных спортивных игр «Дети Азии» - 7 790,0 тыс. рублей;

2) субсидии на 106 498,8 тыс. рублей, в том числе:

– на поддержку субъектов малого и (или) среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность по присмотру и уходу за детьми дошкольного возраста в сумме 99 764,6 тыс. рублей;

– на софинансирование мероприятий муниципальных программ (подпрограмм) развития кормопроизводства в сумме 10 579,6 тыс. рублей;

– реализация мероприятий в области государственной молодежной политики и патриотического воспитания граждан «Молодежь Якутии» в сумме 400,0 тыс. рублей;

– уменьшение на 4 245,4 тыс. рублей субсидии, выделенной на стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации («Строительство УДС квартала Воинская часть (мкр. Звездный 1 этап)»);

3) субвенции на выполнение государственных полномочий в сумме 469 217,2 тыс. рублей, из которых основная часть увеличения в сумме 329 892,6 тыс. рублей связана с повышением заработной платы работников в сфере образования;

4) иных межбюджетных трансфертов в сумме 563 847,2 тыс. рублей, в том числе:

– на финансовое обеспечение дорожной деятельности в сумме 485 959,0 тыс. рублей;

– на переселение граждан из многоквартирных домов в сумме 375 033,8 тыс. рублей;

– на разработку проектно-сметной документации загородного стационарного оздоровительного лагеря «Бинго» в сумме 7 000,0 тыс. рублей;

– уменьшение средств, выделенных на выкуп пристроя к МОБУ «Центр глобального образования» на 262 421,6 тыс. рублей;

– уменьшение средств, выделенных на строительство Многофункционального спортивного зала в мкр. «Спортивный» на 30 000,0 тыс. рублей;

5) прочих безвозмездных поступлений на 540,0 тыс. рублей от населения и организаций для участия в реализации проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах.

3. По проекту решения **расходы бюджета** предлагается утвердить:

– в 2024 году в объеме 33 843 900,8 тыс. рублей с ростом на 1 948 471,4 тыс. рублей, или на 6,1% к утвержденному плану;

- в 2025 году в объеме 29 217 793,6 тыс. рублей с ростом на 186 360,0 тыс. рублей за счет межбюджетных трансфертов, или на 0,6% к утвержденному плану;
- в 2026 году в объеме 29 410 521,1 тыс. рублей без изменений.

Таблица № 4, тыс. рублей

Показатели	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)	По проекту решения	Изменения к утв бюджету	
			+ /-	%
Расходы бюджета, в т. ч.:				
на 2024 год	31 895 429,4	33 843 900,8	1 948 471,4	106,1
в т.ч. местный бюджет	13 792 201,3	14 427 265,1	635 063,8	104,6
межбюджетные трансферты	18 103 228,1	19 416 635,7	1 313 407,6	107,3
на 2025 год	29 031 433,6	29 217 793,6	186 360,0	100,6
в т.ч. местный бюджет	14 747 023,8	14 747 023,8	0,0	100,0
межбюджетные трансферты	14 284 409,8	14 470 769,8	186 360,0	101,3
на 2026 год	29 410 521,1	29 410 521,1	0,0	100,0
в т.ч. местный бюджет	15 874 830,9	15 874 830,9	0,0	100,0
межбюджетные трансферты	13 535 690,2	13 535 690,2	0,0	100,0

Предлагаемыми источниками увеличения расходов в 2024 году являются:

- 1) Средства местного бюджета в сумме 635 063,8 тыс. рублей, в том числе:
 - уточнение дополнительных доходов в сумме 634 523,8 тыс. рублей;
 - прочие безвозмездные поступления в сумме 540,0 тыс. рублей от населения и организаций для участия в реализации проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах.

(Расшифровка направления дополнительных источников по средствам местного бюджета приведена в приложении № 1 к заключению)

- 2) Межбюджетные трансферты из вышестоящих бюджетов в сумме 1 313 407,6 тыс. рублей (подробная расшифровка приведена по доходной части бюджета).

3.1. Изменения по функциональной классификации расходов бюджета на 2024 год следующие:

Таблица № 5, тыс. рублей

Наименование	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)	Доля в общем объеме расходов, в %	Проект решения	Доля в общем объеме расходов, в %	Изменения к утв бюджету	
					2024 + /-,	%
Всего:	31 895 429,4	100,0	33 843 900,8	100,0	1 948 471,4	106,1
Общегосударственные вопросы	2 293 925,2	7,2	2 457 310,7	7,3	163 385,5	107,1
Национальная оборона			7 532,4	0,02	7 532,4	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	183 799,9	0,6	188 348,1	0,6	4 548,3	102,5
Национальная экономика	5 310 447,2	16,6	6 009 273,3	17,8	698 826,1	113,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 288 063,1	10,3	3 890 079,9	11,5	602 016,8	118,3
Образование	17 515 088,0	54,9	17 902 632,5	52,9	387 544,5	102,2
Культура, кинематография	1 130 774,2	3,5	1 138 833,2	3,4	8 059,0	100,7
Социальная политика	991 719,0	3,1	1 122 721,6	3,3	131 002,6	113,2
Физическая культура и спорт	861 251,8	2,7	844 759,2	2,5	-16 492,6	98,1
Средства массовой информации	33 361,0	0,1	34 410,0	0,1	1 048,9	103,1
Обслуживание государственного (муниципального) долга	287 000,0	0,9	248 000,0	0,7	-39 000,0	86,4

В разрезе функциональной классификации в 2024 году основная часть уточняемых расходов предусмотрена по разделам «Национальная экономика» в сумме 698 826,1 тыс. рублей, или 36% от уточняемой суммы, по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» в сумме 602 016,8 тыс. рублей, или 31%, и по разделу «Образование» в сумме 387 544,5 тыс. рублей, или 20% от уточняемой суммы. Доля направляемых средств от общего объема расходов на жилищно-коммунальное хозяйство возрастет с 10,3% до 11,5%, национальную экономику с 16,6% до 17,8%.

Снижение расходов по разделу «Физическая культура и спорт» связано с уменьшением плана бюджетных ассигнований в 2024 году, предусмотренных на строительство объекта «Многофункциональный спортивный зал в мкр. «Спортивный» на сумму 30 000,0 тыс. рублей., по разделу «Обслуживание муниципального долга» на 39 000,0 тыс. рублей в связи с уменьшением плана муниципальных заимствований в текущем 2024 году.

Анализ изменений по группам видов расходов на 2024 год

Таблица № 6, тыс. рублей

Показатель	КВР	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)	Доля в общем объеме расходов	По проекту решения	Доля в общем объеме расходов	Изменения к утв. плану	
						+/-	%
Всего:		31 895 429,4	100,0	33 843 900,8	100,0	1 948 471,4	106,1
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами, казенными учреждениями	100	2 533 821,5	7,9	2 666 227,3	7,9	132 405,8	105,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд	200	4 173 968,5	13,1	4 559 516,4	13,5	385 547,9	109,2
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	675 292,5	2,1	785 441,9	2,3	110 149,4	116,3
Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности	400	4 090 586,2	12,8	4 336 931,7	12,8	246 345,6	106,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	16 198 431,3	50,8	16 796 447,2	49,6	598 015,9	103,7
Обслуживание муниципального долга	700	287 000,0	0,9	248 000,0	0,7	-39 000,0	86,4
Иные бюджетные ассигнования	800	3 936 329,5	12,3	4 451 336,2	13,2	515 006,7	113,1

Изменения в структуре бюджета по группам видам расходов произведены по всем направлениям. Наибольшее увеличение расходов в процентном отношении планируется по расходам на социальное обеспечение и иных выплат населению (на 16,3%) и иных бюджетных ассигнований (на 13,1%), а уменьшение по расходам на обслуживание муниципального долга (на 13,6%).

В целом структура не изменится, чуть менее половины объема бюджетных ассигнований составят расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (49,6%). На закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд приходится 13,5%, на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности - 12,8% и на иные бюджетные ассигнования (субсидии юридическим лицам, уплата налогов, сборов и иных платежей, резервированные средства) – 13,2%.

3.2. По программной структуре расходов вносятся следующие изменения на 2024 год:

Таблица № 7, тыс. рублей

№	Наименование МП ²	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)	По проекту решения	Изменения к утв. плану	
				+/-	%
	Всего программные расходы:	29 445 315,5	31 258 544,5	1 813 228,9	106,2
1	Культура	1 286 058,9	1 322 654,3	36 595,5	102,8
2	Молодежь. Семья. Спорт. - Здоровый город	660 742,9	698 173,6	37 430,7	105,7
3	Профилактика правонарушений	35 650,4	35 638,5	-11,9	100,0
4	Социальная поддержка и содействие занятости населения города Якутска	46 562,2	46 467,2	-95,0	99,8
5	Развитие образования	15 628 644,5	15 938 285,8	309 641,3	102,0
6	Развитие транспортной системы	3 312 296,5	3 784 209,3	471 912,8	114,2
7	Обеспечение жильем населения	926 107,9	1 520 040,9	593 933,1	164,1
8	Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры	212 950,0	231 089,2	18 139,2	108,5
9	Формирование современной городской среды	849 351,1	855 669,7	6 318,6	100,7
10	Гражданская оборона, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	133 031,9	136 685,1	3 653,2	102,7
11	Развитие Агропояса	301 190,7	313 475,9	12 285,2	104,1
12	Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма	21 945,9	22 380,4	434,5	102,0
13	Развитие информационного общества и формирование цифровой экономики	270 083,6	282 521,1	12 437,5	104,6
14	Охрана окружающей среды	71 668,6	65 722,4	-5 946,2	91,7
15	Повышение эффективности бюджетных расходов	49 404,3	8 450,1	-40 954,2	17,1
16	Развитие имущественного и земельного комплекса	766 932,2	848 658,3	81 726,1	110,7
17	Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий охраны труда	78 476,7	80 076,7	1 600,0	102,0
18	Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства	1 959 871,4	2 175 059,3	215 188,0	111,0
19	Обеспечение деятельности пригородных территорий	232 086,9	242 772,3	10 685,5	104,6
20	Обеспечение исполнения деятельности округов	388 932,4	407 262,8	18 330,5	104,7
21	Комплексное развитие социальной инфраструктуры	2 183 496,9	2 211 927,1	28 430,3	101,3
22	Общественные и внешние связи	26 329,8	25 529,3	-800,5	97,0
23	Развитие территориального общественного самоуправления	3 500,0	5 795,0	2 295,0	165,6

Увеличение бюджетных ассигнований по программным расходам относительно утвержденного плана по решению от 11.06.2024 произведено на 2024 год на 1 813 228,9 тыс. рублей.

Наибольшее увеличение бюджетных ассигнований планируется по:

1. МП «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск» на 593 933,1 тыс. рублей, или 33% от общей суммы уточнения и с ростом к утвержденному плану в 1,6 раза, в том числе уточняются межбюджетные трансферты, выделенные из вышестоящих бюджетов, на 363 988,0 тыс. рублей, в том числе:

– на переселение граждан из многоквартирных домов по адресам: г. Якутск, ул. Якутская, д. 12 и 14, в рамках подготовки территории объекта капитального строительства

² муниципальная программа городского округа «город Якутск»

«Многофункциональный спортивный зал в микрорайоне «Спортивный» г. Якутска» (310 000,0 тыс. рублей);

– на переселение граждан из многоквартирного дома по адресу: г. Якутск, ул. Сергеляхская, д. 12, в рамках подготовки территории объекта капитального строительства «Интернат на 150 мест ГБНОУ РС(Я) «Республиканский лицей-интернат» (55 033,8 тыс. рублей);

– на переселение граждан в рамках подготовки территории объекта капитального строительства «Многофункциональный спортивный зал в микрорайоне «Спортивный» г. Якутска» (10 000,0 тыс. рублей)

– субвенции на обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц из их числа, состоящих на учете нуждающихся в жилых помещениях (143 346,8 тыс. рублей);

За счет средств местного бюджета уточняются расходы на 95 552,4 тыс. рублей, которые направляются на мероприятия по расселению граждан из аварийного многоквартирного дома по адресу: г. Якутск, ул. Лермонтова, д. 60/2 на основании решения Якутского городского суда РС(Я) от 06.06.2024 по делу № 2а-4848/2024 (78 729,6 тыс. рублей), а также по аварийным домам, по которым имеются решения суда (16 822,8 тыс. рублей). *Справочно:* По состоянию на 27.09.2024 в исполнении Окружной администрации г. Якутска находится 30 исполнительных производств по предоставлению взыскателям жилых помещений в связи с аварийностью жилых домов. Во исполнение пп. 19.3. перечня персональных поручений Главы ГО «город Якутск» от 01.02.2024 № 1 средства в размере 16,8 млн. рублей планируется направить на исполнение 3 исполнительных производств.

2. **МП «Развитие транспортной системы городского округа «город Якутск»** на 471 912,8 тыс. рублей, или 26% от общей суммы уточнения и с ростом к утвержденному плану на 14,2%, которые направляются на строительство и ремонт автомобильных дорог.

3. **МП «Развитие образования городского округа «город Якутск»** на 309 641,3 тыс. рублей, или с ростом к утвержденному плану на 2%, из которых основная часть, или 279 321,4 тыс. рублей, уточняется план по межбюджетным трансфертам (дотации, субсидии и субвенции на выполнение государственных полномочий в области образования). За счет средств местного бюджета уточнение составит 25 258,4 тыс. рублей, в том числе на организацию школьного питания, в связи с увеличением численности льготной категории обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 20 133,1 тыс. рублей.

4. **МП «Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа «город Якутск»** на 215 188,0 тыс. рублей, или с ростом к утвержденному плану на 11%, уточняются расходы за счет местного бюджета на расходы по благоустройству (текущее содержание и ремонт дорог, комплекс мер по обеспечению пропуска талых и ливневых вод, на оплату электроэнергии уличного освещения, на откачку талых и ливневых вод при помощи АСМ, содержание, ремонт выгребных (помойных) ям) в сумме 211 414,6 тыс. рублей, а также на текущее содержание муниципальных учреждений в сумме 3 773,3 тыс. рублей.

5. **МП «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск»** на 81 726,1 тыс. рублей, или с ростом к утвержденному плану на 10,7%, из которых в сумме 59 660,9 тыс. рублей планируется направить в виде субсидии на финансирование обеспечения затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг следующем МУП и ООО на погашение кредиторской задолженности:

– МУП «ЯПАК» в сумме 33 000,3 тыс. рублей на погашение задолженности по налогам и перед контрагентами;

– МУП «Жилкомсервис» в сумме 12 731,3 тыс. рублей на погашение задолженности по мировым соглашениям с ООО «Новые экологические технологии» на реструктуризацию кредиторской задолженности по договорам оказания услуг по вывозу ЖБО за 2020-2021 годы;

- МУП «ПТСК» в сумме 12 229,3 тыс. рублей в целях погашения кредиторской задолженности по налогу на имущество и налогу на добавленную стоимость за период 2022-2024 годы по переданным на хозяйственное ведение газовым сетям;
- ООО «Багарах» в сумме 1 700,0 тыс. рублей в целях частичного погашения кредиторской задолженности.

Уменьшение расходов по МП «Повышение эффективности бюджетных расходов городского округа «город Якутск» на 40 954,2 тыс. рублей, или на 82,9% к утвержденному плану, связано с перемещением средств в сумме 42 119,3 тыс. рублей на непрограммные расходы для проведения ремонтных работ в административном здании, расположенном по адресу: г. Якутск, ул. Лермонтова, д. 37 (17 444,1 тыс. рублей), на приобретение компьютерной и офисной техники для централизованной бухгалтерской службы ГО «город Якутск» (22 954,2 тыс. рублей), на премирование работников Окружной администрации города Якутска для стимулирования в связи с ростом поступления местных налогов и неналоговых доходов по итогам 2023 года (1 721,0 тыс. рублей). Кроме того, по данной программе учтено увеличение расходов на 1 165,1 тыс. рублей для материального стимулирования по итогам оценки выполнения плана за 2023 год работников МКУ «Агентство земельных отношений».

3.3. По непрограммным расходам к уточнению на 2024 год предлагаются следующие изменения:

Таблица № 8, тыс. рублей

Показатель	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)	По проекту решения	Изменения к утв. плану	
			+/-	%
Всего на 2024 год, в том числе:	2 450 113,9	2 585 356,4	135 242,5	105,5
Субвенции на выполнении переданных полномочий	460 282,9	449 293,4	-10 989,4	97,6
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по благоустройству городского округа «город Якутск» в рамках подготовки к проведению VIII МСИ «Дети Азии»	150 335,1	138 898,7	-11 436,4	92,4
Реализация на территории Республики Саха(Якутия) проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах (с учетом софинанс из местного бюджета)	46 411,6	46 951,6	540,0	101,2
Софинансирование расходных обязательств городского округа «город Якутск», возникающих в связи с осуществлением городом Якутском функций столицы (с учетом софинанс из МБ)	34 495,0	34 495,0	0,0	100,0
Иные МБТ на развертывание и содержание пунктов временного размещения граждан, возмещение расходов на размещение и питание граждан	2 805,1	4 386,0	1 580,9	156,4
Расходы на содержание ОМСУ и муниципальных учреждений	881 395,1	887 974,7	6 579,6	100,7
Обслуживание муниципального долга	287 000,0	248 000,0	-39 000,0	86,4
Расходы на исполнение судебных решений о взыскании из бюджета по искам юридических и физических лиц	190 000,0	230 000,0	40 000,0	121,1
Резервный фонд Окружной администрации города Якутска	84 254,3	104 254,3	20 000,0	123,7
Прочие расходы	28 654,5	95 025,2	66 370,7	331,6
Выполнение других обязательств (оплата процентов по Соглашению о ГЧП)	23 960,4	23 960,4	0,0	100,0
Ежемесячные доплаты к трудовой пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы	22 804,0	22 804,0	0,0	100,0
Расходы для приобретения технических средств, в целях обеспечения безопасности при проведении VIII МСИ «Дети Азии»	7 559,5	7 790,0	230,5	103,0
Мероприятия по реализации проекта «Народный бюджет»	5 871,9	5 871,9		
Разработка проектно-сметной документации	7 568,1	8 419,1	851,0	111,2

Показатель	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)	По проекту решения	Изменения к утв. плану	
			+/-	%
Резервирование экономии по использованию бюджетных ассигнований, в том числе экономии по итогам проведения закупок товаров, работ и услуг	6 228,6	7 522,9	1 294,3	120,8
Резервированные средства, в том числе:	210 487,8	269 709,2	59 221,4	128,1
<i>на реализацию мер по повышению заработной платы работников муниципальных учреждений ГО «город Якутск»;</i>	<i>133 605,5</i>	<i>81 819,2</i>	<i>-51 786,3</i>	<i>61,2</i>
<i>на возмещение расходов на оплату проезда и провоза багажа гражданам, выезжающим за пределы РС(Я) в связи с переездом к новому месту жительства;</i>	<i>1 378,5</i>	<i>847,8</i>	<i>-530,7</i>	<i>61,5</i>
<i>на организацию и проведение национального праздника «Ысыах Туймаады» в ГО «город Якутск»</i>	<i>20 056,5</i>	<i>9 440,8</i>	<i>-10 615,7</i>	<i>47,1</i>
<i>на обеспечение отдельных мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также на иные цели, определенные решением ОА г. Якутска</i>	<i>55 447,3</i>	<i>177 601,4</i>	<i>122 154,1</i>	<i>320,3</i>

По расходам местного бюджета наибольшие суммы уточнения планируется направить на увеличение плана расходов на исполнение судебных решений в сумме 40 000,0 тыс. рублей и резервного фонда Округной администрации г. Якутска на 20 000,0 тыс. рублей.

По оперативным данным Департамента финансов плановые объемы, предусмотренные на исполнение судебных решений (190 000,0 тыс. рублей), исполнены на 03.10.2024 на сумму 173 744,5 тыс. рублей, или на 91,4% к уточненному годовому плану. Таким образом, остаток плана составил 16 255,5 тыс. рублей. Сумма неисполненных листов по состоянию на 03.10.2024 составила 94 489,8 тыс. рублей. Таким образом, увеличение бюджетных ассигнований на исполнение судебных решений обеспечено не в полном объеме.

Кроме того, уточняются резервированные источники, установленные ч.5 ст.6 решения о бюджете, в связи с их распределением по целевому назначению, а также дополнительные источники направляются на пополнение резервированного источника на обеспечение отдельных мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также на иные цели, определенные решением ОА г. Якутска в сумме 123 000,0 тыс. рублей. По оперативной информации Департамента финансов данные средства планируется направить на восстановление перемещенных средств:

- для оплаты членского взноса в Совет муниципальных образований Республики Саха (Якутия) в соответствии с распоряжением ОА города Якутска №1709р от 04.09.2024 в сумме 3 000,0 тыс. рублей;

- на осуществление закупок средств обучения и воспитания, соответствующих современным условиям обучения, необходимых при оснащении новых мест в выкупаемых объектах общеобразовательных организаций: «Дополнительное здание к МАОУ «Саха-политехнический лицей», «Дополнительное здание к МОБУ «Мархинская СОШ № 1», «Дополнительное здание к МОБУ «СОШ №19 им. Ягодкина Д.И.» в сумме 120 000 тыс. рублей.

С учетом предлагаемого уточнения в сумме 135 242,5 тыс. рублей объем непрограммных расходов в 2024 году составит 2 585 356,4 тыс. рублей, или 7,6%.

3.4. Анализ изменений, вносимых в **перечень капитальных вложений в объекты муниципальной собственности** городского округа «город Якутск» на 2024 год, представлен в *приложении № 2* к заключению.

По результатам проведенного Контрольно-счетной палатой г. Якутска в 2023 году контрольного мероприятия «Проверка использования средств, выделенных в рамках исполнения Соглашения о ГЧП по проектированию, созданию и техническому обслуживанию объекта «Универсальный центр культуры и современного искусства им. Ю.А. Гагарина по ул.

Можайского в г. Якутск» за 2019-2022 годы и текущий период 2023 года» в адрес Управления культуры и духовного развития Окружной администрации города Якутска (далее – Управление культуры) было направлено представление от 01.12.2023 № 06-05/51.

Во исполнение указанного представления Управлением культуры проведена³ претензионная работа, по итогам которого Частным партнером ООО «Газэнергомонтаж» не выполненные работы на сумму **6 327,88 тыс. рублей** (с НДС) сторнированы (исключены), о чем составлены корректировочные акты о приемке выполненных работ ф. КС-2 и справка о стоимости выполненных работ и затрат ф. КС-3 от 28.02.2024 №23.

В связи с этим, КСП г.Якутска направило обращение⁴ в адрес Департамента градостроительства и транспортной инфраструктуры Окружной администрации города Якутска о необходимости рассмотрения вопроса об исключении рисков нецелевого использования бюджетных средств *путем уменьшения размера субсидии на сумму 6327,88 тыс. рублей*, предоставляемому ООО «Газэнергомонтаж» на возмещение части затрат на проектирование и создание объекта «Универсальный центр культуры и современного искусства им. Ю.А. Гагарина по ул. Можайского в г. Якутске» в соответствии с Положением от 29.02.2016 № 44п⁵ и договорами (соглашениями) о государственно-частном партнерстве.

КСП г. Якутска отмечает, что в представленном проекте решения уменьшение суммы субсидии на возмещение затрат по проектированию и техническому обслуживанию объектов ГЧП не предусмотрено.

4. С учетом предлагаемого уменьшения дефицита бюджета в 2024 году на 368 831,5 тыс. рублей внесены изменения в **программу муниципальных внутренних заимствований и источники финансирования дефицита бюджета** ГО «город Якутск» на 2024-2026 годы (приложения к 10-11 к проекту) в части:

– снижения в 2024 -2026 годах плана привлечения **кредитов кредитных организаций** на общую сумму 1 129 456,5 тыс. рублей, или на 25,2% (в 2024 году на 550 045,8 тыс. рублей, или на 36,9%) и плана их погашения на 653 125,0 тыс. рублей, или на 17,7% (в 2024 году увеличение на 4 285,7 тыс. рублей, или на 0,4%);

– увеличения в 2024 -2026 годах плана привлечения **бюджетных кредитов** на общую сумму 192 000,0 тыс. рублей, или на 8,0% (в 2024 году на 192 000,0 тыс. рублей, или на 24,0%) и плана их погашения на 84 500,0 тыс. рублей, или на 3,0% (в 2024 году увеличение на 6 500,0 тыс. рублей, или на 0,8%);

Согласно пояснительной записке, увеличение сумм привлечения и погашения бюджетных кредитов связано с дополнительным предоставлением бюджетного кредита из государственного бюджета РС (Я) за счет остатка лимита согласно письму Министерства финансов РС (Я) от 04.07.2024 №17/17-33/45-219.

5. С учетом вносимых изменений в программу муниципальных внутренних заимствований **верхний предел муниципального внутреннего долга** городского округа «город Якутск» снизится на 368 831,5 тыс. рублей и на 01.01.2025 составит 4 749 512,3 тыс. рублей, на 01.01.2026 – 4 651 368,8 тыс. рублей, на 01.01.2027 – 4 386 384,0 тыс. рублей.

Долговая нагрузка на бюджет или отношение объема муниципального долга к общему объему доходов без учета безвозмездных поступлений снизится в 2024 году с 39,4% до 34%, в 2025 году с 34% до 31,5%, в 2026 году с 30% до 27,6% и остается в рамках ограничений, установленных ст. 107 БК РФ.

³ Письмо Управление культуры от 22.08.2024 №С3923/УКиДР;

⁴ Письмо КСП г.Якутска от 11.09.2024 № 06-08/270;

⁵ Положение о предоставлении субсидий из бюджета ГО «город Якутск» на финансовое обеспечение и возмещение части затрат на проектирование и создание социальных объектов в ГО «город Якутск», осуществляемые в рамках исполнения Соглашений по реализации проектов государственно-частного партнерства Республики Саха (Якутия), утвержденное постановлением Окружной администрации г. Якутска от 29.02.2016 № 44п.

По оперативным данным Департамента финансов, фактический объем муниципального долга на 01.10.2024 составил 4 251 673,0 тыс. рублей, или снизился по сравнению с данными на 01.01.2024 (4 511 147,7 тыс. рублей) на 259 474,7 тыс. рублей, или на 5,8%.

Плановые объемы расходов бюджета на обслуживание муниципального долга на 2024 год с учетом уменьшения на 39 000,0 тыс. рублей составят 248 000,0 тыс. рублей, на плановый период 2025 и 2026 годов остались неизменными и составляют 323 000,0 тыс. рублей и 324 000,0 тыс. рублей соответственно, и не превышают ограничения, установленные ст. 111 БК РФ.

6. Вносимые изменения в **текстовую часть** решения о бюджете соответствуют предлагаемым уточнениям по доходной, расходной части бюджета, по дефициту и муниципальному долгу, а также соответствуют показателям, отраженным в приложениях.

Контрольно-счетная палата города Якутска отмечает, что в целом проект решения «О внесении изменений в решение Якутской городской Думы РЯГД-4-13 от 25 декабря 2023 года «О бюджете городского округа «город Якутск» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» соответствует требованиям Бюджетного кодекса РФ, Положению о бюджетном процессе в городском округе «город Якутск» и может быть рассмотрен Якутской городской Думой в установленном порядке с учетом следующей рекомендации:

1. Главе городского округа «город Якутск» рассмотреть в виде дополнительного источника для исполнения расходных обязательств городского округа «город Якутск», не обеспеченные бюджетными ассигнованиями в полной мере, средства, высвобождаемые в результате уменьшения суммы субсидии на возмещение затрат по проектированию и техническому обслуживанию объектов ГЧП (ООО «Газэнергомонтаж»), в сумме 6 327,9 тыс. рублей.

Председатель



В.И. Ушницкий

Расшифровка направления дополнительных источников по средствам местного бюджета городского округа «город Якутск» в 2024 году

тыс. рублей

№	Наименование МП	Сумма уточнения	Доля в общем объеме
	Всего программные расходы:	634 523,9	100,0
1.	Непрограммные расходы	212 838,1	33,5
	на оплату штрафов и исполнительских сборов по делам, связанным с предоставлением жилых помещений по аварийности, предоставления жилых помещений категорий граждан из числа детей-сирот и исполнительского сбора по исполнительным производствам неимущественного характера по Окружной администрации города Якутска;	2 300,0	
	на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений, в том числе по: МКУ «Управление делами» - 2 347,5 тыс. руб., МКУ «Аппарат по обеспечению деятельности «Якутской городской Думы» - (+) 279,5 тыс. руб.;	2 627,0	
	на разработку проектно-сметной документации по сносу детского сада № 56 «Пушинка»;	851,0	
	на выполнение работ по ограждению территории объекта «Котельная Промкомплекс»;	1 473,4	
	на топографические съемки берега в с. Пригородный, с. Хатассы, с. Табага в рамках берегоукрепительных работ;	620,0	
	На оказание услуг по размещению в г. Якутске информации о контрактной службе, в поддержку специальной военной операции (соц. реклама СВО).	1 241,8	
	на исполнение судебных решений о взыскании из бюджета по искам юридических и физических лиц;	40 000,0	
	на увеличение резервного фонда Окружной администрации города Якутска;	20 000,0	
	на резервирование средств на реализацию мер по повышению заработной платы работников учреждений бюджетного сектора экономики и минимальной заработной платы;	59 724,9	
	резервирование средств на предотвращение влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также на иные цели, определенные решением Окружной администрацией города Якутска;	123 000,0	
	уменьшение бюджетных ассигнований по расходам на обслуживание муниципального долга.	-39 000,0	
2.	МП «Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа «город Якутск»	211 414,6	33,3
	на текущее содержание и ремонт дорог, дорожных сооружений;	138 711,8	
	на комплекс мер по обеспечению пропуска талых и ливневых вод;	41 774,2	
	на оплату электроэнергии уличного освещения;	10 223,1	
	на откачку талых и ливневых вод при помощи АСМ;	6 288,8	
	на содержание, ремонт выгребных (помойных) ям.	14 416,7	
3.	МП «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск»	95 552,4	15,1
	на расселение граждан из аварийного многоквартирного дома по адресу: г. Якутск, ул. Лермонтова, д. 60/2;	78 729,6	
	на проведение мероприятий по расселению граждан из аварийных домов, по которым имеются решения суда о предоставлении жилых помещений взамен аварийных.	16 822,8	
4.	МП «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск»	31 436,3	5,0
	для предоставления субсидии на финансирование обеспечения затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг		

№	Наименование МП	Сумма уточнения	Доля в общем объеме
	МУП «ПТСК» в целях погашения кредиторской задолженности по налогу на имущество и налогу на добавленную стоимость за период 2022-2024 годы по переданным на хозяйственное ведение газовым сетям;	12 229,3	
	МУП «ЯПАК» в целях погашения кредиторской задолженности по налогам и ремонту кровли гаража;	17 507,0	
	ООО «Багарах» в целях частичного погашения кредиторской задолженности.	1 700,0	
5.	МП «Развитие образования городского округа «город Якутск»	25 258,4	4,0
	на организацию школьного питания, в связи с увеличением численности льготной категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях;	20 133,1	
	на финансовое обеспечение субсидии на выполнение муниципального задания образовательных учреждений по содержанию имущества;	3 470,4	
	для проведения ремонтных работ МОБУ СОШ №1 по проспекту Ленина, дом 50.	1 654,9	
6.	МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск»	20 348,4	3,2
	на капитальный ремонт объектов коммунальной инфраструктуры, принятых в муниципальную собственность жилищно-коммунального хозяйства в городе Якутске.	20 348,4	
7.	МП «Обеспечение исполнения деятельности округов городского округа «город Якутск»	10 243,0	1,6
	на уборку и вывоз мусора, несанкционированных свалок, в целях устранения предписаний надзорных органов, на территориях Автодорожного, Промышленного, Сайсарского, Строительного округов;	3 976,2	
	на вывоз снега с территорий округов.	6 266,8	
8.	МП «Формирование современной городской среды на территории городского округа «город Якутск»	8 000,0	1,3
	для дополнительных работ по благоустройству дворовых территорий, не предусмотренные заключенным контрактом. Справочно: в тек. году проводится работа по благоустройству дворов по 15 адресам: Ленина, д. 38, 11, Кирова, д. 7/3, д. 7/4, Кальвица 7/1, 9/1, Северная, д. 6, Губина, д. 5/2, Чернышевского, д. 22/1, д. 22/2, Аржакова, д. 16, Кулаковского, д. 4/3, Кузьмина, д. 14, д. 10 и Можайского, д. 17/8. Срок выполнения работ - конец октября 2024 года.	8 000,0	
9.	МП «Развитие транспортной системы городского округа «город Якутск»	5 709,2	0,9
	на оказание услуг по осуществлению лабораторного контроля за объектом «Строительство УДС квартала Воинская часть».	5 709,2	
10.	МП «Обеспечение деятельности пригородных территорий города Якутска	4 221,8	0,7
	на текущее содержание дорог и дамб (грейдирование, очистка снега, отсыпка и другие) в с. Марха;	3 186,3	
	на вывоз снега с внутриквартальных дорог на территории с. Кангалассы и с. Маган;	1 055,5	
	уменьшение средств на ежемесячное столичное пособие семьям, имеющим 4-х и более детей, из числа малоимущих, в связи с уточнением количества получателей выплаты.	-20,0	
11.	МП «Молодежь. Семья. Спорт. - Здоровый город»	3 359,5	0,5
	на обеспечение антитеррористической безопасности на оказание услуг вневедомственной и ведомственной (в том числе пожарной) охраны муниципальных учреждений дополнительного образования городского округа «город Якутск»;	2 359,5	
	на обеспечение зачисленным детям в спортивные группы (секции) в организациях, осуществляющих спортивную подготовку спортивной формой для занятий спортом на бесплатной основе в соответствии с Указом Главы РС(Я) от 23.10.2023 N 80 «О мерах поддержки участников специальной военной операции и членов их семей в период проведения специальной военной операции».	1 000,0	

№	Наименование МП	Сумма уточнения	Доля в общем объеме
12.	МП «Развитие информационного общества и формирование цифровой экономики на территории городского округа «город Якутск»	3 019,0	0,5
	для внедрения автономной мобильной системы наблюдения SL Vision контроля дорожного покрытия и состояния элементов дороги, уборки дорог и вывоза мусора, уборки дорог в зимний период, благоустройства территории, уличного освещения.	3 019,0	
13.	МП «Развитие агропояса городского округа «город Якутск»	1 134,6	0,2
	предоставление субсидий на приобретение кормов, белково-витаминно-минеральных концентратов (БВМК) и зернофуража.	1 134,6	
14.	МП «Комплексное развитие социальной инфраструктуры городского округа «город Якутск»	1 083,6	0,2
	на вынос коммунальных сетей из пятна застройки «Адаптивный образовательный комплекс для детей с ограниченными возможностями здоровья» в г. Якутске.	1 083,6	
15.	МП «Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий охраны труда в городском округе «город Якутск»	1 000,0	0,2
	для повышения квалификации муниципальных служащих Окружной администрации города Якутска.	1 000,0	
16.	МП «Социальная поддержка и содействие занятости населения города Якутска»	-95,0	0,0
	в связи с уточнением количества студентов очной формы обучения, получающих компенсацию за проезд на пригородных пассажирских маршрутах.	-95,0	

Анализ изменений, вносимых в перечень капитальных вложений в объекты муниципальной собственности городского округа «город Якутск» на 2024 год

в тыс. рублей

№	Наименование расходов	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)				По проекту решения				Изменения к утвержденному плану			
		2024	в т.ч.	2025	2026	2024	в т.ч.	2025	2026	2024	в т.ч.	2025	2026
			МБ ⁶				МБ				МБ		
	ВСЕГО	5 708 907,2	1 884 647,9	3 420 254,9	2 706 218,0	6 074 161,3	2 232 334,0	3 624 958,5	2 726 218,0	365 254,1	347 686,1	204 703,6	20 000,0
1	МП «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры»	1 626 377,9	270 454,7	657 813,4	422 823,3	1 665 809,5	505 277,3	848 337,0	442 823,3	39 431,6	234 822,7	190 523,6	20 000,0
1.1	Региональный проект «Дорожная сеть Республики Саха (Якутия), а также городской агломерации «город Якутск»	760 942,3	261 352,2	437 813,4	345 630,8	636 888,8	137 298,8	413 398,1	345 630,8	-124 053,4	-124 053,4	-24 415,3	0,0
1.2	Региональный проект «Жилье» (Строительство улично-дорожной сети квартала Воинская часть (мкрн. Звездный)	315 016,9	3 150,2	0,0	0,0	310 771,5	3 150,2	0,0	0,0	-4 245,4	0,0	0,0	0,0
1.3	Строительство улично-дорожной сети квартала Воинская часть (мкрн. Звездный)	541 145,9	0,0	220 000,0	0,0	338 954,7	0,0	384 822,1	0,0	-202 191,2	0,0	164 822,1	0,0
1.4	Строительство (реконструкция) автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них	635,6	635,6	0,0	0,0	324 713,8	313 668,3	6 773,2	0,0	324 078,2	313 032,7	6 773,2	0,0
1.5	Разработка проектно-сметной документации на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт (ремонт) автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них	0,0	0,0	0,0	77 192,5	45 843,4	45 843,4	43 343,6	97 192,5	45 843,4	45 843,4	43 343,6	20 000,0
1.6	Изготовление и установка остановочных павильонов в городском округе «город Якутск»	8 637,2	5 316,7	0,0	0,0	8 637,2	5 316,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	МП «Комплексное развитие социальной инфраструктуры»	1 876 540,8	700 414,6	697 250,7	782 661,0	1 873 193,7	720 067,5	711 430,7	782 661,0	-3 347,1	19 652,9	14 180,0	0,0
2.1	Строительство объекта «Пристрой к МОБУ СОШ №29 с углубленным изучением отдельных предметов»	364 669,0	4 622,7	0,0	0,0	364 580,7	4 534,5	0,0	0,0	-88,3	-88,3	0,0	0,0
2.2	Многофункциональный спортивный зал в г. Якутске (с учетом расходов на разработка ПСД)	130 296,5	1 620,8	0,0	0,0	130 107,0	1 431,4	0,0	0,0	-189,4	-189,4	0,0	0,0
2.3	Разработка проектно-сметной документации для строительства объектов образования, культуры и спорта в рамках реализации долгосрочного плана комплексного социально-экономического развития Якутской городской агломерации на период до 2030 года	84 809,5	84 809,5	105 885,3	174 625,4	84 196,8	84 196,8	105 885,3	174 625,4	-612,7	-612,7	0,0	0,0

⁶ за счет средств местного бюджета ГО «Город Якутск»

№	Наименование расходов	Утвержденный план (по решению от 11.06.2024)				По проекту решения				Изменения к утвержденному плану			
		2024	в т.ч.	2025	2026	2024	в т.ч.	2025	2026	2024	в т.ч.	2025	2026
			МБ ⁶				МБ				МБ		
2.4	Разработка проектно-сметной документации загородного стационарного оздоровительного лагеря «Бинго»					7 000,0		14 180,0	0,0	7 000,0	0,0	14 180,0	0,0
2.5	Детский загородный стационарный оздоровительный лагерь «Спутник»					19 000,1	19 000,1	0,0	0,0	19 000,1	19 000,1	0,0	0,0
2.6	Субсидия на возмещение затрат по проектированию и техническому обслуживанию объектов ГЧП	584 020,8	584 020,8	591 365,4	608 035,6	584 020,8	584 020,8	591 365,4	608 035,6	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Создание модульных спортивных залов	40 404,3	0,0	0,0	0,0	40 546,2	141,9	0,0	0,0	141,9	141,9	0,0	0,0
2.8	Вынос коммунальных сетей	8 864,6	8 864,6	0,0	0,0	9 948,2	9 948,2	0,0	0,0	1 083,6	1 083,6	0,0	0,0
2.9	Реконструкция объекта «Пристрой к МОБУ СОШ №26 им. Е.Ю. Келле-Пелле с углубленным изучением отдельных предметов»	1 841,1	1 841,1	0,0	0,0	1 969,3	1 969,3	0,0	0,0	128,3	128,3	0,0	0,0
2.10	Строительство спортивного комплекса в с. Хатассы	14 635,1	14 635,1	0,0	0,0	14 635,1	14 635,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.11	Многофункциональный спортивный зал в мкр. «Спортивный» (иные МБТ)	647 000,0	0,0	0,0	0,0	617 189,4	189,4	0,0	0,0	-29 810,6	189,4	0,0	0,0
3	МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры»	171 994,5	110 995,3	99 278,1	152 380,2	168 497,4	107 498,2	99 278,1	152 380,2	-3 497,1	-3 497,1	0,0	0,0
3.1	Развитие систем теплоснабжения.	17 269,3	17 269,3	5 155,6	5 336,1	17 269,3	17 269,3	5 155,6	5 336,1	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Развитие систем водоснабжения	38 518,9	38 518,9	57 892,0	63 248,8	38 518,9	38 518,9	57 892,0	63 248,8	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Развитие систем водоотведения	41 641,3	41 641,3	0,0	0,0	38 144,2	38 144,2			-3 497,1	-3 497,1	0,0	0,0
3.4	Развитие систем наружного освещения	35 756,7	4 505,0	8 000,0	8 000,0	35 756,7	4 505,0	8 000,0	8 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Развитие систем электроснабжения	33 424,2	3 676,7	0,0	0,0	33 424,2	3 676,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Развитие систем газоснабжения	5 384,0	5 384,0	28 230,5	75 795,3	5 384,0	5 384,0	28 230,5	75 795,3	0,0	0,0	0,0	0,0
4	МП «Обеспечение жильем населения»	839 192,2	305 000,0	965 502,9	955 435,6	1 433 125,3	400 552,4	965 502,9	955 435,6	593 933,1	95 552,4	0,0	0,0
4.1	Переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда	270 000,0	270 000,0	270 900,0	270 900,0	365 552,4	365 552,4	270 900,0	270 900,0	95 552,4	95 552,4	0,0	0,0
4.2	Расселение граждан из МКД, в целях строительства социальных объектов в городском округе «город Якутск»	255 366,0	0,0	70 000,0	70 000,0	610 399,8	0,0	70 000,0	70 000,0	355 033,8	0,0	0,0	0,0
4.3	Субсидия для молодых семей на приобретение жилья	48 952,3	35 000,0	35 000,0	35 000,0	48 952,3	35 000,0	35 000,0	35 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.4	Приобретение либо инвестирование строительства недвижимого имущества (жилых помещений (квартир))	264 873,9	0,0	589 602,9	579 535,6	408 220,8	0,0	589 602,9	579 535,6	143 346,9	0,0	0,0	0,0
5	МП «Развитие имущественного и земельного комплекса»	356 237,7	356 237,7	369 651,1	332 546,6	356 237,7	356 237,7	369 651,1	332 546,6	0,0	0,0	0,0	0,0
5.1	Финансовое обеспечение затрат по выкупу автобусов в лизинг	179 131,3	179 131,3	204 849,3	204 236,3	179 131,3	179 131,3	204 849,3	204 236,3	0,0	0,0	0,0	0,0

