

**Пояснительная записка
к проекту решения Якутской городской Думы
«О внесении изменений в решение Якутской городской Думы
РЯГД-44-2 от 21 декабря 2022 года «О бюджете городского округа
«город Якутск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Проект решения Якутской городской Думы «О внесении изменений в решение Якутской городской Думы РЯГД-44-2 от 21 декабря 2022 года «О бюджете городского округа «город Якутск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее –проект решения) подготовлен в связи с:

- уточнением остатков средств местного бюджета городского округа «город Якутск» по состоянию на 01 января 2023 года;
- уточнением налоговых и неналоговых доходов;
- внесением изменений в Программу муниципальных заимствований городского округа «город Якутск» на 2023 - 2025 годы;
- внесением изменений в Программу муниципальных гарантий городского округа «город Якутск» на 2023 - 2025 годы;
- а также изменением кодов целевых статей.

Проект решения предусматривает в 2023 году увеличение общего объема доходов бюджета на 857 052,6 тыс. руб., и составит по прогнозным показателям 25 855 225,5 тыс. руб.

Общим объем расходов в 2023 году увеличивается на 1 883 569,5 тыс. руб., и составит 26 881 742,4 тыс. руб.

Дефицит местного бюджета в 2023 году составит 1 026 516,9 тыс. руб., или 10,6 % от собственных доходов местного бюджета, в том числе за счет остатков средств на счете местного бюджета 109 616,9 тыс. руб.

**Основные характеристики бюджета городского округа «город Якутск»
на 2023 год**

(тыс. руб.)

Показатели	Утвержденный годовой план (РЯГД-44-2 от 21.12.2022г.)	Изменения (+/-)	По проекту решения
1	2	3	4
ВСЕГО ДОХОДЫ	24 998 172,9	857 052,6	25 855 225,5
Налоговые и неналоговые доходы	10 470 678,5	-744 017,0	9 726 661,5
<i>Налоговые доходы</i>	<i>9 985 682,8</i>	<i>-748 200,0</i>	<i>9 237 482,8</i>
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>484 995,7</i>	<i>4 183,0</i>	<i>489 178,7</i>
Безвозмездные поступления	14 527 494,4	1 601 069,6	16 128 564,0
<i>Межбюджетные трансферты</i>	<i>14 527 494,4</i>	<i>1 601 069,6</i>	<i>16 128 564,0</i>
ВСЕГО РАСХОДЫ	24 998 172,9	1 883 569,5	26 881 742,4
<i>Местный бюджет</i>	<i>10 470 678,5</i>	<i>280 817,8</i>	<i>10 751 496,3</i>
<i>Межбюджетные трансферты</i>	<i>14 527 494,4</i>	<i>1 602 751,7</i>	<i>16 130 246,1</i>
ДЕФИЦИТ	0,0	-1 026 516,9	-1 026 516,9
% размера дефицита от собств. доходов бюджета		10,6	10,6

Основные характеристики бюджета городского округа «город Якутск»
на 2024 год

(тыс. руб.)

Показатели	Утвержденный годовой план (РЯГД-44-2 от 21.12.2022г.)	Изменения (+/-)	По проекту решения
1	2	3	4
ВСЕГО ДОХОДЫ	24 992 074,6	-1 136 699,6	23 855 375,0
Налоговые и неналоговые доходы	12 385 359,5	-1 500 449,1	10 884 910,4
<i>Налоговые доходы</i>	<i>11 925 552,5</i>	<i>-1 503 400,0</i>	<i>10 422 152,5</i>
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>459 807,0</i>	<i>2 950,9</i>	<i>462 757,9</i>
Безвозмездные поступления	12 606 715,1	363 749,5	12 970 464,6
<i>Межбюджетные трансферты</i>	<i>12 606 715,1</i>	<i>363 749,5</i>	<i>12 970 464,6</i>
ВСЕГО РАСХОДЫ	24 992 074,6	-1 136 699,6	23 855 375,0
<i>Местный бюджет</i>	<i>12 385 359,5</i>	<i>-1 500 449,1</i>	<i>10 884 910,4</i>
<i>Межбюджетные трансферты</i>	<i>12 606 715,1</i>	<i>363 749,5</i>	<i>12 970 464,6</i>
ДЕФИЦИТ	0,0	0,0	0,0
% размера дефицита от собств. доходов бюджета			

Основные характеристики бюджета городского округа «город Якутск»
на 2025 год

(тыс. руб.)

Показатели	Утвержденный годовой план (РЯГД-44-2 от 21.12.2022г.)	Изменения (+/-)	По проекту решения
1	2	3	4
ВСЕГО ДОХОДЫ	24 925 458,3	-27 703,4	24 897 754,9
Налоговые и неналоговые доходы	13 389 100,6	-396 646,7	12 992 453,9
<i>Налоговые доходы</i>	<i>12 919 647,5</i>	<i>-399 900,0</i>	<i>12 519 747,5</i>
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>469 453,1</i>	<i>3 253,3</i>	<i>472 706,4</i>
Безвозмездные поступления	11 536 357,7	368 943,3	11 905 301,0
<i>Межбюджетные трансферты</i>	<i>11 536 357,7</i>	<i>368 943,3</i>	<i>11 905 301,0</i>
ВСЕГО РАСХОДЫ	24 925 458,3	-27 703,4	24 897 754,9
<i>Местный бюджет</i>	<i>13 389 100,6</i>	<i>-396 646,7</i>	<i>12 992 453,9</i>
<i>Межбюджетные трансферты</i>	<i>11 536 357,7</i>	<i>368 943,3</i>	<i>11 905 301,0</i>
ДЕФИЦИТ	0,0	0,0	0,0
% размера дефицита от собств. доходов бюджета			

Проект решения на 2024-2025 годы предусматривает уменьшение общего объема доходов и расходов бюджета:

– на 2024 год в сумме (-) 1 136 699,6 тыс. руб., и составит 23 855 375,0 тыс. руб.;

– на 2025 год в сумме (-) 27 703,4 тыс. руб., и составит 24 897 754,9 тыс. руб.

Бюджет городского округа "город Якутск" на 2024-2025 годы запланирован бездефицитным.

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

Изменения, вносимые в доходную часть бюджета городского округа «город Якутск» на 2023 – 2025 годы, связаны с принятием Закона Республики Саха (Якутия) от 30.11.2022 2552-З N 1019-VI "О внесении изменений в Закон Республики Саха (Якутия) "О налоговой политике Республики Саха (Якутия)", уточнением прогнозного показателя главного администратора доходов бюджета ГО «город Якутск», а также согласно принятых нормативных правовых актов Правительства РС(Я), Министерства финансов РС(Я) о предоставлении из государственного бюджета РС(Я) безвозмездных поступлений в местный бюджет:

- на 2023 год в сторону увеличения в размере 857 052,6 тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы уменьшены на 744 017,0 тыс. руб., безвозмездные поступления увеличены на 1 601 069,6 тыс. руб.;

- на 2024 год в сторону уменьшения в размере 1 136 699,6 тыс. руб. тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы уменьшены на 1 500 449,1 тыс. руб., безвозмездные поступления увеличены на 363 749,5 тыс. руб.;

- на 2025 год в сторону уменьшения в размере 27 703,4 тыс. руб. тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы уменьшены на 396 646,7 тыс. руб., безвозмездные поступления увеличены на 368 943,3 тыс. руб.

Планируемая сумма уточненного годового плана по доходам составит:

- на 2023 год в сумме 25 855 225,5 тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 9 726 661,5 тыс. руб., безвозмездные поступления – 16 128 564,0 тыс. руб.;

- на 2024 год в сумме 23 855 375,0 тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 10 884 910,4 тыс. руб., безвозмездные поступления – 12 970 464,6 тыс. руб.;

- на 2025 год в сумме 24 897 754,9 тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 12 992 453,9 тыс. руб., безвозмездные поступления – 11 905 301,0 тыс. руб.

Доходы на 2023 год

Общий объем доходов местного бюджета на 2023 год по налоговым и неналоговым доходам уменьшен на 744 017,0 тыс. руб. и составит 9 726 661,5 тыс. руб., в том числе:

- **налоговые доходы** уменьшаются по единому налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 748 200,0 тыс. руб., в том числе УСН «доходы» на 488 900,0 тыс. руб., УСН «доходы – расходы» на 259 300,0 тыс. руб. в связи с принятием Закона Республики Саха (Якутия) от 30.11.2022 2552-З N 1019-VI "О внесении изменений в Закон Республики Саха (Якутия) "О налоговой политике Республики Саха (Якутия)", предусматривающего установление пониженных налоговых ставок по упрощенной системе налогообложения для основной категории налогоплательщиков. Уточненный годовой план составит 2 275 300,0 тыс. руб.;

- **неналоговые доходы** увеличиваются по плате за негативное воздействие на окружающую среду (далее – НВОС) на 4 183,0 тыс. руб. и составят 489 178,7 тыс. руб. в соответствии с прогнозом главного администратора доходов – Управление

Росприроднадзор по Республике Саха (Якутия), представленного письмом от 17.11.2022 года. Уточненный годовой план по НВОС составит 8 958,0 тыс. руб.

Безвозмездные поступления уточняются в сторону увеличения на сумму 1 601 069,6 тыс. руб., в том числе субсидии (+) 1 529 380,5 тыс. руб., субвенции (+) 4 210,0 тыс. руб., иные межбюджетные трансферты (+) 57 263,1 тыс. руб., доходы от возврата субсидий прошлых лет (+) 10 216,0 тыс. рублей, в связи с возвратом бюджетными и автономными учреждениями остатков по состоянию на 01 января 2023 года.

Доходы на 2023 год

(тыс. руб.)

	Утвержденный план на 2023 год (РЯГД- 44-2 от 21.12.2022	Изменения (+/-)	По проекту решения на 2023 год
Всего, в том числе:	24 998 172,9	+ 857 052,6	25 855 225,5
Собственные доходы, в том числе:	10 470 678,5	- 744 017,0	9 726 661,5
- налоговые доходы	9 985 682,8	- 748 200,0	9 237 482,8
- неналоговые доходы	484 995,7	+ 4 183,0	489 178,7
Безвозмездные поступления, в том числе:	14 527 494,4	+ 1 601 069,6	16 128 564,0
- субсидии	2 461 110,7	+ 1 529 380,5	3 990 491,2
- субвенции	10 266 383,7	+ 4 210,0	10 270 593,7
- иные МБТ	1 800 000,0	+ 57 263,1	1 857 263,1
- доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	0	+ 10 216,0	10 216,0

Доходы на 2024 - 2025 годы

Соответствующие корректировки вносятся по налоговым и неналоговым доходам на 2024 год, которые уменьшены на 1 500 449,1 тыс. руб. и составят 10 884 910,4 тыс. руб., на 2025 год уменьшены на 396 646,7 тыс. руб. и составят 12 992 453,9 тыс. руб., в том числе:

– **налоговые доходы** уменьшаются по *единому налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения* на 2024 год в сумме 1 503 400,0 тыс. руб., в том числе УСН «доходы» на 621 100,0 тыс. руб., УСН «доходы – расходы» на 882 300,0 тыс. руб., на 2025 год в сумме 399 900,0 тыс. руб., в том числе УСН «доходы» на 139 800,0 тыс. руб., УСН «доходы – расходы» на 260 100,0 тыс. руб. Уточненный годовой план составит на 2024 год – 3 143 300,0 тыс. руб., на 2025 год – 4 918 700,0 тыс. руб.

– **неналоговые доходы** увеличиваются по *плате за негативное воздействие на окружающую среду* на 2024 год в сумме 2 950,9 тыс. руб. и составят 462 757,9 тыс. руб., на 2025 год в сумме 3 253,3 тыс. руб. и составит 472 706,4 тыс. руб. Уточненный годовой план по НВОС составит на 2024 год – 9 334,2 тыс. руб., на 2025 год – 9 707,6 тыс. руб.

Безвозмездные поступления на 2024 год уточняются в сторону увеличения по субсидии в сумме 363 748,5 тыс. руб., на 2025 год в сумме 368 943,3 тыс. руб.

Доходы на 2024 - 2025 годы

(тыс. руб.)

	2024 год			2025 год		
	Утвержденный план (РЯГД-44-2 от 21.12.2022)	Изменения (+/-)	По проекту решения	Утвержденный план (РЯГД-44-2 от 21.12.2022)	Изменения (+/-)	По проекту решения
Всего, в том числе:	24 992 074,6	-1 136 699,6	23 855 375,0	24 925 458,3	-27 703,4	24 897 754,9
Собственные доходы, в том числе:	12 385 359,5	-1 500 449,1	10 884 910,4	13 389 100,6	-396 646,7	12 992 453,9
- налоговые доходы	11 925 552,5	-1 503 400,0	10 422 152,5	12 919 647,5	-399 900,0	12 519 747,5
- неналоговые доходы	459 807,0	+2 950,9	462 757,9	469 453,1	+3 253,3	472 706,4
Безвозмездные поступления, в том числе:	12 606 715,0	+363 749,5	12 970 464,6	11 536 357,7	368 943,3	11 905 301,0
- субсидии	463 555,5	+363 749,5	827 305,1	381 677,0	+368 943,3	750 620,2
- субвенции	10 436 088,8	0	10 436 088,8	10 654 680,7	0	10 654 680,7
- иные МБТ	1 707 070,7	0	1 707 070,7	500 000,0	0	500 000,0

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

В представленном проекте решения расходы бюджета городского округа «город Якутск» в 2023 году увеличены на (+) 1 883 569,5 тыс. руб., в том числе за счет средств местного бюджета года на (+) 280 817,8 тыс. руб., межбюджетных трансфертов – (+) 1 602 751,7 тыс. руб., из них:

1) на реализацию мероприятий муниципальных и ведомственных целевых программ в сумме 1 620 784,5 тыс. руб.;

2) на непрограммные расходы в сумме 262 785,0 тыс. руб., в том числе резервируются средства в сумме 162 488,5 тыс. руб., из них:

- на выполнение других обязательств муниципальных образований (повышение фонда оплаты труда целевых категорий работников с 1 сентября 2022 года, доведение до уровня МРОТ с 1 января 2023 года оплаты труда работников бюджетной сферы, повышение фонда оплаты труда работников органов местного самоуправления с 1 января 2023 года на 3,6%) - 88 053,8 тыс. руб.;

- на расходы в области культурно-досуговой деятельности (на проведение культурных мероприятий, в том числе Ысыах Туймаады) – 33 434,7 тыс. руб.;

- на обеспечение отдельных мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также на иные цели, определенные решением Окружной администрацией города Якутска – 41 000,0 тыс. руб.

Источником увеличения расходов за счет местного бюджета являются:

- остатки средств на счетах местного бюджета по состоянию на 01 января 2023 года в сумме 97 718,8 тыс. руб.;

- муниципальные заимствования в сумме 172 883,0 тыс. руб.

- возврат остатков целевых субсидий бюджетных и автономных учреждений городского округа "город Якутск" по состоянию на 01.01.2023г., потребность в которых не подтверждена в сумме 10 216,0 тыс. руб.

Таким образом, расходы бюджета городского округа "город Якутск" на 2023 год составят 26 881 742,4 тыс. руб.

Кроме изменения параметров бюджета, в представленном проекте учтено изменение кодов целевых статей расходов в соответствии с приказом Министерства финансов РС(Я) от 06.10.2022 г. № 01-04/1756 (ред. от 20.01.2023 №01-04/69) «О порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации в части, относящейся к государственному бюджету Республики Саха (Якутия) и бюджету территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Саха (Якутия)».

С 2023 года кодирование целевых статей бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ осуществляется в разбивке по структурным элементам программ - федеральным проектам, ведомственным проектам, а также комплексам процессных мероприятий.

Изменение кодов целевых статей произведено в связи с новыми подходами управления государственными программами, а так же во избежание наложения на коды целевых статей расходов государственного бюджета Республики Саха (Якутия), что могло повлечь искажение отчетности по исполнению консолидированного бюджета Республики Саха (Якутия).

Также в представленном проекте учтены перемещения бюджетных ассигнований между муниципальными (ведомственными целевыми) программами, непрограммными расходами, главными распорядителями бюджетных средств и т.д., требующие внесения изменений в решение о местном бюджете.

Расходы на 2024 и 2025 годы уменьшены в связи на сумму снижения поступлений по УСН за счет условно утвержденных в общей сумме (-) 1 164 403,0 тыс. руб., в том числе: на 2024 год (-) 1 136 699,6 тыс. руб., на 2025 год (-) 27 703,4 тыс. руб.

Таким образом, расходы на 2024 год составят 23 855 375,0 тыс. руб., на 2025 год - 24 897 754,9 тыс. руб.

Информация об изменении бюджетных ассигнований на 2023 год в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности

(тыс. руб.)

Наименование кода	Решение ЯГД №РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.	Изменения (+/-)	Проект решения
Итого	24 998 172,9	1 883 569,5	26 881 742,4
МП "Культура городского округа "	1 025 387,3	1 050,5	1 026 437,8
МП "Молодежь. Семья. Спорт. - Здоровый город»	361 039,5	18 911,4	379 950,9
МП "Профилактика правонарушений на территории"	24 551,2	0,0	24 551,2
МП "Социальная поддержка и содействие занятости населения города Якутска"	216 208,5	621,9	216 830,4
МП "Развитие образования"	13 026 748,7	1 330 055,8	14 356 804,5
МП "Комплексное развитие транспортной инфраструктуры"	2 340 597,7	8 969,1	2 349 566,8
МП "Обеспечение жильем населения"	433 070,7	0,0	433 070,7
МП "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры"	175 540,4	1 717,2	177 257,6
МП "Формирование современной городской среды"	323 493,4	43 702,9	367 196,3

Наименование кода	Решение ЯГД №РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.	Изменения (+/-)	Проект решения
МП «Гражданская оборона, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»	97 964,9	1 200,0	99 164,9
МП "Развитие агропояса"	297 595,3	0,0	297 595,3
МП "Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма"	9 531,8	0,0	9 531,8
МП "Развитие информационного общества и формирование цифровой экономики"	194 289,8	0,0	194 289,8
МП "Охрана окружающей среды»	60 453,9	-2 500,0	57 953,9
ВЦП "Повышение эффективности бюджетных расходов»	3 985,0	0,0	3 985,0
МП "Развитие имущественного и земельного комплекса"	461 496,3	13 250,7	474 747,0
ВЦП "Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий охраны труда"	64 094,7	0,0	64 094,7
МП "Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства"	1 499 349,9	1 900,0	1 501 249,9
ВЦП «Обеспечение деятельности пригородных территорий города Якутска	194 097,7	-622,9	193 474,8
ВЦП "Обеспечение исполнения деятельности округов городского округа "город Якутск"	273 772,7	0,0	273 772,7
МП "Комплексное развитие социальной инфраструктуры"	2 088 260,3	201 059,9	2 289 320,2
ВЦП "Общественные и внешние связи городского округа "город Якутск"	18 660,8	2 168,0	20 828,8
МП "Развитие территориального общественного самоуправления»	3 500,0	-700,0	2 800,0
Непрограммные расходы	1 804 482,4	262 785,0	2 067 267,4

МП «Культура городского округа «город Якутск» уточняются расходы на 2023 год за счет межбюджетных трансфертов (+) 1 050,5 тыс. рублей, в том числе:

- (+) 50,5 тыс. руб. по субсидии на государственную поддержку лучших работников сельских учреждений культуры;
- (+) 1 000,0 тыс. руб. по субсидии на оснащение оборудованием кинозалов.

МП «Молодежь. Семья. Спорт. - Здоровый город» уточняется на (+) 18 911,4 тыс. руб., в том числе:

– (+) 1 483,8 тыс. руб. для оплаты заключенного муниципального контракта от 22.11.2022 года на выполнение работ по разработке сметной документации ремонта объектов детско-юношеских спортивных школ в рамках подготовки к VIII Международным спортивным играм «Дети Азии»;

– (+) 843,6 тыс. руб. на экспертное сопровождение и прохождение государственной экспертизы проверки достоверности определения сметного расчета на выполнение работ по капитальному ремонту №ДЮСШ № 4, 5, 6;

– (+) 13 189,1 тыс. руб. на капитальный ремонт объектов детско-юношеских спортивных школ №4, 5, 6 в рамках подготовки к VIII Международным спортивным играм «Дети Азии».

– (+) 3 394,9 тыс. руб. на обустройство открытой спортивной площадки комплекса ГТО, уличных тренажеров и площадки для пляжного волейбола на территории МБУ «ДЮСШ №6» городского округа «город Якутск».

МП «Профилактика правонарушений на территории городского округа "город Якутск"». В соответствии со ст. 217 БК РФ, предлагается перемещение в сумме 5 636,9 тыс. руб. в части изменения главного распорядителя бюджетных средств (ведомственного классификатора расходов) с Департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Окружной администрации города Якутска на Департамент цифрового развития Окружной администрации города Якутска в связи с изменением ответственных соисполнителей мероприятия по обеспечению работоспособности системы видеонаблюдения, экстренной связи «Гражданин-полиция» на территории городского округа «город Якутск».

МП «Социальная поддержка и содействие занятости населения» уточняется на (+) 621,9 тыс. руб. на обеспечение деятельности по перевозке населения автобусом по территории микрорайона Кангалассы для заключения контракта на ноябрь и декабрь месяцы за счет перемещения с ВЦП «Обеспечение деятельности пригородных территорий города Якутска».

МП «Развитие образования городского округа «город Якутск» уточняется на (+) 1 330 055,8 тыс. руб., в том числе:

✓ за счет межбюджетных трансфертов (+) 1 321 403,6 тыс. рублей, в том числе:

– (+) 377 804,1 тыс. рублей по субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

– (+) 1 079 400,2 тыс. рублей по субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования;

– (-) 201 059,9 тыс. руб. по субсидии на приобретение дополнительного здания к МОБУ «Хатасская средняя общеобразовательная школа имени П.Н. и Н.Е. Самсоновых» городского округа «город Якутск»;

– (+) 11 103,6 тыс. руб. возврат остатков субсидии из государственного бюджета 01 января 2023 года на приобретение движимого имущества объекта: «Школа на 990 мест в 68 квартале г. Якутска». Остаток образовался ввиду неполного выполнения поставщиком условий контракта от 27.12.2022 года;

– (+) 54 155,6 тыс. рублей иные межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях;

✓ по произведенным перемещениям (по ст.217 БК РФ) на (+) 6 246,7 тыс. руб. для обеспечения уровня софинансирования из местного бюджета в размере 1% от общего объема субсидии на приобретение дополнительного здания к МОБУ «Хатасская средняя общеобразовательная школа имени П.Н. и Н.Е. Самсоновых» городского округа «город Якутск» с мероприятия по оформлению и обновлению технических и кадастровых паспортов, планов и земельно-кадастровых дел на объекты недвижимости по МП «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск»;

✓ за счет предлагаемого уточнения на (+) 2 405,5 тыс. рублей, в том числе по следующим мероприятиям:

– (-) 788,4 тыс. руб. уменьшение за счет остатков расходов на капитальный ремонт образовательных учреждений после уточнения суммы софинансирования из

местного бюджета по субсидии на модернизацию школьных систем образования, в том числе: в МП «Молодежь. Семья. Спорт. - Здоровый город» на выполнение работ по прохождению государственной экспертизы проектно-сметной документации в объеме 32,7 тыс. руб. и в МП «Формирование современной городской среды на территории городского округа «город Якутск» в целях выполнения работ по благоустройству оз. Сайсары в объеме 755,7 тыс. руб.;

✓ (+) 3 193,9 тыс. руб. на разработку проектно-сметной документации на выполнение капитального ремонта школ для дальнейшего участия в региональном проекте «Модернизация школьных систем образования» в 2026 году;

МП «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры городского округа «город Якутск» уточняется на (+) 8 969,1 тыс. руб., в том числе:

– (+) 8 326,4 тыс. руб. на сумму неиспользованного остатка Дорожного фонда городского округа «город Якутск» на 01 января 2023 года согласно ст. 96 Бюджетного Кодекса РФ, направляемых на оплату заключенного муниципального контракта на разработку документов транспортного планирования, на разработку, госэкспертизу ПСД, на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети городского округа «город Якутск»;

– (+) 642,7 тыс. руб. на содержание теплых автобусных остановок в городском округе «город Якутск».

Кроме того, в соответствии со ст. 217 БК РФ, предлагается перемещение в части изменения главного распорядителя бюджетных средств (ведомственного классификатора расходов) с Департамента градостроительства и транспортной инфраструктуры Окружной администрации города Якутска на Управление культуры и духовного развития Окружной администрации города Якутска, по расходам на содержание теплых автобусных остановок в городском округе «город Якутск» в сумме 2 476,2 тыс. руб. на 2023 год, в связи с передачей на обслуживание теплых муниципальных остановок в МАУ «Центр управления общественными пространствами» городского округа «город Якутск».

МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» уточняется на (+) 1 717,2 тыс. руб. на обеспечение уровня софинансирования из местного бюджета в размере 1% от общего объема субсидии на приобретение квартальной котельной в 68 квартале города Якутска по заключенному в 2022 году муниципальному контракту.

МП «Формирование современной городской среды на территории городского округа «город Якутск» уточняется на (+) 43 702,9 тыс. руб., в том числе:

– (+) 755,7 тыс. руб. на разработку и подготовку документации в целях выполнения работ по благоустройству озера Сайсары;

– (+) 42 947,2 тыс. руб. за счет поступления субсидии из государственного бюджета РС(Я) на благоустройство набережной озера Сайсары и сквера Матери в рамках федерального проекта «Формирование комфортной городской среды».

МП «Гражданская оборона, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории городского округа «город Якутск» уточняется на (+) 1 200,0 тыс. руб. в целях

проведения инструментального обследования для списания непригодного объекта гражданской обороны Убежища №3-14 Республики Саха (Якутия) по адресу: 677000, г. Якутск, ул. Стадухина, 81.

Кроме того, в соответствии со ст. 217 БК РФ, предлагается перемещение в части изменения главного распорядителя бюджетных средств (ведомственного классификатора расходов):

- с Управления по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и обеспечению пожарной безопасности Окружной администрации города Якутска на Департамент жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Окружной администрации города Якутска в связи с изменением соисполнителя программы по мероприятию «Восполнение резерва материальных ресурсов чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени на территории городского округа «город Якутск»» в сумме (+) 1 343,9 тыс. руб.; по мероприятию «Ремонт источников наружного водоснабжения (резервуаров)» - (+) 4 651,1 тыс. руб.; по мероприятию «Обеспечение безопасности людей в период купального сезона» (внесение в субсидию на содержание городского пляжа) - (+) 1 522,2 тыс. руб.

- с Управления по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и обеспечению пожарной безопасности Окружной администрации города Якутска в связи с изменением соисполнителей программы по мероприятию «Обеспечение общественных мест массового отдыха людей первичными средствами пожаротушения» на Управление администрации микрорайона Кангалассы Окружной администрации города Якутска, на Управление администрации села Табага Окружной администрации города Якутска, на Управление администрации Хатасского наслега Окружной администрации города Якутска, на Управление администрации Тулагино-Кильдямского наслега Окружной администрации города Якутска – по (+) 22,4 тыс. руб.

МП «Охрана окружающей среды городского округа «город Якутск» уточняется на (-) 2 500,0 тыс. руб., в связи с предлагаемым перемещением в МП «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск», том числе:

- (-) 2 000,0 тыс. руб. с расходов по возмещению недополученных доходов на вывоз жидких бытовых отходов в мерзлом виде с неблагоустроенного жилищного фонда, в связи с полным переходом на возмещение затрат по содержанию выгребных ям;

- (-) 500,0 тыс. руб. с расходов на приобретение оборудования для хранения биологических отходов.

МП «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск» уточняется на (+) 13 250,7 тыс. руб., в том числе:

- ✓ (+) 5 626,5 тыс. руб. за счет поступления субсидии из государственного бюджета РС(Я) на проведение комплексных кадастровых работ.

- ✓ (-) 6 246,7 тыс. руб. по произведенным перемещениям (по ст.217 БК РФ) с мероприятий по оформлению и обновлению технических и кадастровых паспортов, планов и земельно-кадастровых дел на объекты недвижимости в МП «Развитие образования» для обеспечения уровня софинансирования из местного бюджета на приобретение дополнительного здания к МОБУ «Хатасская средняя

общеобразовательная школа имени П.Н. и Н.Е. Самсоновых» городского округа «город Якутск».

✓ (+) 13 870,9 тыс. руб. за счет предлагаемого уточнения, в том числе:

– (+) 11 370,9 тыс. руб. на восстановление средств по оформлению и обновлению технических и кадастровых паспортов, планов и земельно-кадастровых дел на объекты недвижимости, ранее направленных в соответствии со ст. 217 БК РФ на софинансирование расходов по выкупу дополнительного здания Хатасской СОШ в сумме 6 246,7 тыс. руб. и изъятие объектов, входящих в границы строительства нового корпуса СОШ №1 в сумме 5 124,2 тыс. руб.;

– (+) 2 500,0 тыс. руб. на финансирование обеспечения затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг в целях частичной оплаты задолженности по налогам, страховым взносам МУП «Жилкомсервис» за счет перемещения с МП «Охрана окружающей среды городского округа «город Якутск»».

МП «Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа «город Якутск» предлагается к уточнению увеличение на (+) 1 900,0 тыс. руб., в том числе:

– (+) 1 200,0 тыс. руб. для предоставления субсидии на иные цели МБУ «Ритуал» для оказания услуг по захоронению погибших на СВО;

– (+) 700,0 тыс. руб. на мероприятие «Зеленый кубок столицы» в связи с переносом из МП «Развитие территориального общественного самоуправления на территории городского округа «город Якутск».

ВЦП «Обеспечение деятельности пригородных территорий города Якутска» уточняется на (-) 622,9 тыс. руб., в том числе:

– (-) 621,9 тыс. руб. по расходам на текущее содержание дорог и дамб (грейдование, очистка снега, отсыпка и другие), в связи с предлагаемым перемещением в МП «Социальная поддержка и содействие занятости населения» на обеспечение деятельности по перевозке населения автобусом по территории микрорайона Кангалассы в целях заключения контракта на ноябрь и декабрь месяцы;

– (-) 1,0 тыс. руб. – перемещение на непрограммные расходы на исполнение судебных решений о взыскании из бюджета по искам юридических и физических лиц (Управление администрации села Пригородный Окружной администрации города Якутска).

МП «Комплексное развитие социальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» уточняется на (+) 201 059,9 тыс. руб. за счет поступления субсидии из государственного бюджета РС(Я) на реконструкцию объекта «Пристрой к МОБУ СОШ №26 им. Е.Ю. Келле-Пелле с углубленным изучением отдельных предметов».

ВЦП "Общественные и внешние связи городского округа "город Якутск" предлагается уточнить на (+) 2 168,0 тыс. рублей в целях предоставления гранта главы городского округа "город Якутск" на поддержку социально значимых проектов в связи с экономией непрограммных расходов, предусмотренных на реализацию проекта «Народный бюджет».

Кроме того, в соответствии со ст. 217 БК РФ, предлагается перемещение в части изменения главного распорядителя бюджетных средств (ведомственного классификатора расходов):

- с Окружной администрации города Якутска на Управления культуры и духовного развития Окружной администрации города Якутска по мероприятию «Оплата проездных и командировочных расходов сотрудников Окружной администрации города Якутска и подведомственных структур, связанных с направлением в командировку в регионы России и за рубеж» в сумме 75,7 тыс. руб. в связи с изменением соисполнителей программы.

МП «Развитие территориального общественного самоуправления на территории городского округа «город Якутск» предлагается к уточнению уменьшение на (-) 700,0 тыс. руб., в связи с переносом мероприятия «Зеленый кубок столицы» в МП «Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа «город Якутск».

Непрограммные расходы уточняются в 2023 году на сумму (+) 262 785,0 тыс. руб., в том числе:

- ✓ за счет межбюджетных трансфертов (+) 30 663,9 тыс. рублей, в том числе:
 - (+) 22 551,9 тыс. руб. субсидия из средств государственного бюджета Республики Саха (Якутия) на реализацию на территории Республики Саха(Якутия) проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах;

- (+) 4 210,1 тыс. руб. единая субвенция в том числе: (+) 450,6 тыс. руб. субвенция на выполнение государственных полномочий по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении граждан признанных судом недееспособными или ограниченно дееспособными; (+) 2 087,7 тыс. руб. субвенция на выполнение отдельных государственных полномочий по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних; (+) 57,5 тыс. руб. субвенция на выполнение отдельных государственных полномочий по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних дееспособных граждан, которые по состоянию здоровья не могут самостоятельно осуществлять и защищать свои права и исполнять обязанности; (+) 367,8 тыс. руб. субвенция на выполнение отдельных государственных полномочий в области охраны труда; (+) 584,4 тыс. руб. субвенция на выполнение отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий; (+) 597,7 тыс. руб. субвенции на выполнение отдельных государственных полномочий по исполнению функций комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав; (+) 64,4 тыс. руб. субвенции на выполнение отдельных государственных полномочий по государственному регулированию цен (тарифов);

- (+) 3 107,5 тыс. руб. иные межбюджетные трансферты из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) на развертывание и содержание пунктов временного размещения граждан из Донецкой Народной Республики Луганской Народной Республики, расположенных на территории Республики Саха (Якутия);

- (+) 794,4 тыс. руб. подтвержденные остатки по субвенции на осуществление органами местного самоуправления муниципальных образований, переданных им отдельных государственных полномочий по организации проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, отлову и

содержанию безнадзорных животных, и защите населения от болезней, общих для человека и животных.

✓ за счет предлагаемого уточнения на (+) 232 121,1 тыс. рублей, в том числе по следующим мероприятиям:

- (+) 10 000,0 тыс. руб. на пополнение резервного фонда Окружной администрации города Якутска;

- (+) 1 458,0 тыс. руб. на софинансирование реализации на территории Республики Саха (Якутия) проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах;

- (+) 2 160,8 тыс. руб. для оплаты заключенного муниципального контракта от 04.12.2022 года на снос объекта капитального строительства, расположенного по адресу: пр. Ленина, д. 37 (МОБУ СОШ № 1);

- (+) 18 180,9 тыс. руб. на проведение выборов и референдумов депутатов;

- (+) 33 434,7 тыс. руб. резервирование средств на культурные мероприятия по проведению «Ысыах Туймаады 2023»;

- (+) 10 001,0 тыс. руб. на пополнение резерва на исполнение судебных решений о взыскании из бюджета по искам юридических и физических лиц.

- (+) 41 000,0 тыс. руб. на обеспечение отдельных мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также на иные цели, определенные решением Окружной администрацией города Якутска;

- (+) 88 053,8 тыс. руб. резервирование средств на повышение фонда оплаты труда, в том числе повышение ФОТ органов местного самоуправления с 01 января 2023 года, повышение оплаты труда целевых категорий работников бюджетной сферы с 01 сентября 2022 года, доведение до уровня МРОТ с 01 января 2023 года;

- (+) 30 000,0 тыс. руб. на обслуживание муниципального долга. Увеличение расходов на обслуживание муниципального долга связано с предлагаемым принятием дефицита бюджета на 2023 год в размере 916,9 млн. руб. или 9,4% от общего объема собственных доходов бюджета, что отражается на увеличении объемов привлечения кредитов от кредитных организаций в 2023 году;

- (-) 2 168,1 тыс. рублей на реализацию проекта «Народный бюджет» в связи с перемещением экономии на предоставление гранта главы городского округа "город Якутск" на поддержку социально значимых проектов.

Расходы бюджета городского округа «город Якутск» на 2024-2025 гг.

Информация об изменении бюджетных ассигнований на 2024 год
в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности

(тыс. руб.)

Наименование кода	Решение ЯГД №РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.	Изменения (+/-)	Проект решения
Итого	24 992 074,5	-1 136 699,5	23 855 375,0
МП "Культура городского округа "	1 088 613,8	0,0	1 088 613,8
МП "Молодежь. Семья. Спорт. - Здоровый город"	381 385,8	0,0	381 385,8
МП "Профилактика правонарушений на территории"	25 234,0	0,0	25 234,0
МП "Социальная поддержка и содействие занятости населения города Якутска"	216 335,5	0,0	216 335,5

Наименование кода	Решение ЯГД №РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.	Изменения (+/-)	Проект решения
МП "Развитие образования"	13 295 288,4	363 749,6	13 659 038,0
МП "Комплексное развитие транспортной инфраструктуры"	2 242 095,9	0,0	2 242 095,9
МП "Обеспечение жильем населения"	563 908,7	0,0	563 908,7
МП "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры"	138 289,5	0,0	138 289,5
МП "Формирование современной городской среды"	183 337,1	0,0	183 337,1
МП «Гражданская оборона, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»	115 357,6	0,0	115 357,6
МП "Развитие агропояса"	102 717,1	0,0	102 717,1
МП "Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма"	7 363,8	0,0	7 363,8
МП "Развитие информационного общества и формирование цифровой экономики"	192 194,4	0,0	192 194,4
МП "Охрана окружающей среды»	72 103,5	0,0	72 103,5
ВЦП "Повышение эффективности бюджетных расходов»	3 985,0	0,0	3 985,0
МП "Развитие имущественного и земельного комплекса"	442 331,2	0,0	442 331,2
ВЦП "Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий охраны труда"	69 588,2	0,0	69 588,2
МП "Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства"	1 262 918,2	0,0	1 262 918,2
ВЦП «Обеспечение деятельности пригородных территорий города Якутска»	199 745,2	0,0	199 745,2
ВЦП "Обеспечение исполнения деятельности округов городского округа "город Якутск"	277 829,3	0,0	277 829,3
МП "Комплексное развитие социальной инфраструктуры"	889 350,5	0,0	889 350,5
ВЦП "Общественные и внешние связи городского округа "город Якутск"	18 662,0	0,0	18 662,0
МП "Развитие территориального общественного самоуправления»	3 500,0	0,0	3 500,0
Непрограммные расходы	3 199 939,8	-1 500 449,1	1 699 490,7

**Информация об изменении бюджетных ассигнований на 2025 год
в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности**

(тыс. руб.)

Наименование кода	Решение ЯГД №РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.	Изменения (+/-)	Проект решения
Итого	24 925 458,3	-27 703,4	24 897 754,9
МП "Культура городского округа "	1 090 221,4	0,0	1 090 221,4
МП "Молодежь. Семья. Спорт. - Здоровый город»	381 385,8	0,0	381 385,8
МП "Профилактика правонарушений на территории"	25 877,3	0,0	25 877,3
МП "Социальная поддержка и содействие занятости населения города Якутска"	234 335,5	0,0	234 335,5
МП "Развитие образования"	13 357 927,4	368 943,2	13 726 870,6
МП "Комплексное развитие транспортной инфраструктуры"	1 037 764,7	0,0	1 037 764,7
МП "Обеспечение жильем населения"	853 402,5	0,0	853 402,5
МП "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры"	102 078,2	0,0	102 078,2
МП "Формирование современной городской среды"	185 749,2	0,0	185 749,2

Наименование кода	Решение ЯГД №РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.	Изменения (+/-)	Проект решения
МП «Гражданская оборона, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»	94 144,7	0,0	94 144,7
МП "Развитие агропояса"	102 717,1	0,0	102 717,1
МП "Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма"	7 363,8	0,0	7 363,8
МП "Развитие информационного общества и формирование цифровой экономики"	195 014,3	0,0	195 014,3
МП "Охрана окружающей среды»	49 742,2	0,0	49 742,2
ВЦП "Повышение эффективности бюджетных расходов»	3 985,0	0,0	3 985,0
МП "Развитие имущественного и земельного комплекса"	611 724,3	0,0	611 724,3
ВЦП "Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий охраны труда"	69 588,2	0,0	69 588,2
МП "Обеспечение функционирования и развитие жилищно-коммунального хозяйства"	1 263 312,6	0,0	1 263 312,6
ВЦП «Обеспечение деятельности пригородных территорий города Якутска	199 941,9	0,0	199 941,9
ВЦП "Обеспечение исполнения деятельности округов городского округа "город Якутск"	280 100,1	0,0	280 100,1
МП "Комплексное развитие социальной инфраструктуры"	811 886,0	0,0	811 886,0
ВЦП "Общественные и внешние связи городского округа "город Якутск"	18 662,0	0,0	18 662,0
МП "Развитие территориального общественного самоуправления»	3 500,0	0,0	3 500,0
Непрограммные расходы	3 945 034,1	-396 646,6	3 548 387,5

МП «Профилактика правонарушений на территории городского округа "город Якутск"». В соответствии со ст. 217 БК РФ, предлагается перемещение на 2024-2025 годы в сумме 8 055,0 тыс. руб. в части изменения главного распорядителя бюджетных средств (ведомственного классификатора расходов) с Департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Окружной администрации города Якутска на Департамент цифрового развития Окружной администрации города Якутска в связи с изменением ответственных соисполнителей мероприятия по обеспечению работоспособности системы видеонаблюдения, экстренной связи «Гражданин-полиция» на территории городского округа «город Якутск».

МП «Развитие образования городского округа «город Якутск» предлагается к уточнению увеличение суммы на (+) 363 749,6 тыс. руб. на 2024 год и (+) 368 943,3 тыс. руб. на 2025 год по субсидии из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях.

МП «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры городского округа «город Якутск» в соответствии со ст. 217 БК РФ, предлагается перемещение в части изменения главного распорядителя бюджетных средств (ведомственного классификатора расходов) с Департамента градостроительства и транспортной инфраструктуры Окружной администрации города Якутска на Управление культуры и духовного развития Окружной администрации города Якутска, по расходам на содержание теплых автобусных остановок в городском округе «город

Якутск» в размере 13 183,3 тыс. руб. на 2024 год, 15 922,8 тыс. руб. на 2025 год, в связи с передачей на обслуживание теплых муниципальных остановок в МАУ «Центр управления общественными пространствами» городского округа «город Якутск».

МП «Гражданская оборона, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории городского округа «город Якутск» в соответствии со ст. 217 БК РФ, предлагается перемещение в части изменения главного распорядителя бюджетных средств (ведомственного классификатора расходов):

- с Управления по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и обеспечению пожарной безопасности Окружной администрации города Якутска на Департамент жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Окружной администрации города Якутска в связи с изменением соисполнителя программы по мероприятию «Восполнение резерва материальных ресурсов чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени на территории городского округа «город Якутск»» в сумме (+) 16 975,6 тыс. руб.; по мероприятию «Ремонт источников наружного водоснабжения (резервуаров)» на 2024-2025 годы – по (+) 4 651,1 тыс. руб. соответственно; по мероприятию «Обеспечение безопасности людей в период купального сезона» (внесение в субсидию на содержание городского пляжа) на 2024 год (+) 1 483,1 тыс. руб., на 2025 год - (+) 1 542,4 тыс. руб.;

- на 2025 год с Управления по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и обеспечению пожарной безопасности Окружной администрации города Якутска в связи с изменением соисполнителей программы по мероприятию «Обеспечение общественных мест массового отдыха людей первичными средствами пожаротушения» на Управление администрации микрорайона Кангалассы Окружной администрации города Якутска, на Управление администрации села Табага Окружной администрации города Якутска, на Управление администрации Хатасского наслега Окружной администрации города Якутска, на Управление администрации Тулагино-Кильдямского наслега Окружной администрации города Якутска – по (+) 22,4 тыс. руб.

МП «Охрана окружающей среды городского округа «город Якутск» предлагается перемещение в соответствии со ст. 217 БК РФ в 2024 году в размере 2 000,0 тыс. руб. с расходов по возмещению недополученных доходов на вывоз жидких бытовых отходов в мерзлом виде с неблагоустроенного жилищного фонда на расходы по вырубке зеленых насаждений, в связи с полным переходом на возмещение затрат по содержанию выгребных ям.

Непрограммные расходы предлагается к уточнению в 2024 году на сумму (-) 1 500 449,1 тыс. руб., в 2025 году на сумму (-) 396 646,6 тыс. руб. в том числе:

- уменьшение условно-утверждённых расходов в 2024 году (-) 1 529 703,4 тыс. руб. в 2025 году (-) 434 646,6 тыс. руб. в связи со снижением доходной части бюджета;

- на обслуживание муниципального долга в 2024 году (+) 35 000,0 тыс. руб., в 2025 году (+) 38 000,0 тыс. руб.;

- расходы на резервный фонд Окружной администрации города Якутска в 2024 году (-) 5 745,7 тыс. руб. за счет перемещения, в целях обеспечения общего объема условно-утвержденных расходов в соответствии с БК РФ.

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА

В связи со снижением собственных доходов бюджета городского округа «город Якутск» предлагается принять дефицит бюджета на 2023 год в размере 1 026 516,9 тыс. руб. с учетом остатков средств бюджета или 10,6 % от общего объема собственных доходов. При этом, дефицит местного бюджета без учета остатков составит 916 900,0 тыс. руб. или 9,4 % от общего объема доходов бюджета.

Изменения в разрезе источников финансирования бюджета производится за счет:

- увеличения *изменение остатков средств местного бюджета* на 109 616,9 тыс. руб., в том числе за счет остатков средств местного бюджета на 1 января 2023 года в размере 97 718,8 тыс. руб., безвозмездных поступлений, потребность которых подтверждена к использованию в текущем финансовом году и отражаемые в остатках в сумме 11 898,1 тыс. руб.;

- увеличения *объемов привлечения кредитов кредитных организаций* на 902 904,5 тыс. руб. в связи с принятием дефицитного бюджета;

- увеличения *погашения кредитов кредитных организаций* на 75 684,5 тыс. руб. в связи с увеличением объемов коммерческих кредитов и изменением сроков их привлечения в 2023 году;

- увеличения *привлечения бюджетного кредита* из государственного бюджета РС(Я) на 200 000,0 тыс. руб. на основании письма Минфина РС(Я) от 10.02.2023г.;

- увеличения *погашения бюджетных кредитов* на 110 320,0 тыс. руб. в связи с увеличением объема бюджетного кредита и изменением сроков их привлечения в 2023 году;

- увеличения *исполнения и возврата муниципальных гарантий* на 13 000,0 тыс. руб. согласно изменениям, предлагаемых в программе муниципальных гарантий на 2023 год.

Источники финансирования дефицита бюджета на 2023 год

(тыс.руб.)

Наименование источников	Утвержденный план на 2023 год (РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.)	По проекту решения на 2023 год	Изменения по проекту бюджета
Всего	0,0	1 026 516,9	+1 026 516,9
в том числе:			
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	41 800,0	869 020,0	+ 827 220,0
<i>Получение кредитов кредитных организаций</i>	<i>742 211,6</i>	<i>1 645 126,1</i>	<i>+ 902 904,5</i>

Наименование источников	Утвержденный план на 2023 год (РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.)	По проекту решения на 2023 год	Изменения по проекту бюджета
<i>Погашение бюджетом городского округа кредитов кредитных организаций</i>	- 700 421,6	- 776 106,1	- 75 684,5
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 41 800,0	47 880,0	+ 89 680,0
<i>Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	800 000,0	1 000 000,0	+ 200 000,0
<i>Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	- 841 800,0	- 952 120,0	- 110 320,0
Изменение прочих остатков денежных средств бюджета	0,0	109 616,9	+ 109 616,9
Иные источники внутреннего финансирования дефицита	0,0	0,0	0,0
<i>Исполнение муниципальных гарантий</i>	-471 457,7	- 458 457,7	+ 13 000,0
<i>Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов городских округов в валюте Российской Федерации</i>	471 457,7	458 457,7	- 13 000,0

В связи с предлагаемым уточнением источников финансирования дефицита бюджета на 2023 год уточнение в разрезе видов источников производится и на 2024 и 2025 годы

Источники финансирования дефицита бюджета на 2024 - 2025 годы

<i>(тыс. руб.)</i>						
	Утвержденный план на 2024 год (РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.)	По проекту решения на 2024 год	Откл.	Утвержденный план на 2025 год (РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.)	По проекту решения на 2025 год	Откл.
Всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в том числе:						
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	-27 700,0	- 7 060,0	+ 20 640,0	146 083,3	166 723,3	+20 640,0
<i>Получение кредитов от кредитных организаций</i>	862 721,6	1 110 236,6	+247 515,0	1 126 255,7	1 415 645,7	+289 390,0

	Утвержденный план на 2024 год (РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.)	По проекту решения на 2024 год	Откл.	Утвержденны й план на 2025 год (РЯГД-44-2 от 21.12.2022 г.)	По проекту решения на 2025 год	Откл.
<i>Погашение бюджетом городского округа кредитов от кредитных организаций</i>	-890 421,6	-1 117 296,6	-226 875,0	-980 172,4	-1 248 922,4	-268 750,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ	27 700,0	7 060,0	-20 640,0	-146 083,3	-166 723,3	- 20 640,0
<i>Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	800 000,0	800 000,0	0,0	800 000,0	800 000,0	0,0
<i>Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	-772 300,0	-792 940,0	-20 640,0	-946 083,3	-966 723,3	- 20 640,0
Иные источники внутреннего финансирования дефицита	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Исполнение муниципальных гарантий в валюте РФ</i>	-501 253,4	-528 253,4	-27 000,0	-411 917,2	-532 247,2	-120 330,0
<i>Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов городских округов в валюте РФ</i>	501 253,4	528 253,4	27 000,0	411 917,2	532 247,2	120 330,0

ПРОГРАММА ЗАИМСТВОВАНИЙ ГОРОДСКОГО ОКРУГА "ГОРОД ЯКУТСК"

Программа заимствований городского округа «город Якутск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов уточняется, согласно предлагаемым изменениям по источникам финансирования дефицита местного бюджета городского округа «город Якутск» на 2023-2025 годы.

ПРОГРАММА МУНИЦИПАЛЬНЫХ ГАРАНТИЙ ГОРОДСКОГО ОКРУГА "ГОРОД ЯКУТСК"

В Программу муниципальных гарантий городского округа «город Якутск» на 2023 – 2025 годы предлагается внести следующие изменения в соответствии с решениями Кредитной комиссии Окружной администрации города Якутска от 03.03.2023г. и 21.03.2023г.:

- исключить из Программы на 2023 год принципа МАУ «Центр управления общественными пространствами» с суммой гарантирования 40 000,0 тыс. руб.
- уменьшить в Программе на 2023 год размер муниципальной гарантии ООО МСЗ «Агентство по развитию территорий» на сумму 120 000,0 тыс. руб.
- включить в Программу на 2023 год нового принципа АО «Якутдорстрой» в размере 68 500,0 тыс. руб., с целью гарантирования – для финансирования основной производственной деятельности с правом регрессного требования, сроком на 2 года;
- включить в Программу на 2023 - 2025 годы нового принципа АО ФАПК «Якутия» с суммой гарантирования по 200 000,0 тыс. руб. ежегодно, с целью гарантирования – для пополнения оборотных средств в целях увеличения объемов производства и реализации с правом регрессного требования, сроком на 3 года.

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ ГОРОДСКОГО ОКРУГА "ГОРОД ЯКУТСК"

В связи с предлагаемым уточнением, размер верхнего предела муниципального внутреннего долга городского округа «город Якутск» составит:

1) на 1 января 2024 года в сумме 4 834 117,6 тыс. руб., в том числе верхний предел муниципального внутреннего долга по муниципальным гарантиям на 1 января 2024 года в сумме 1 028 100,9 тыс. руб. или 49,7 % к общему объему налоговых и неналоговых доходов бюджета;

2) на 1 января 2025 года в сумме 4 660 864,2 тыс. руб., в том числе верхний предел муниципального внутреннего долга по муниципальным гарантиям на 1 января 2025 года в сумме 854 847,5 тыс. руб. или 42,8 % к общему объему налоговых и неналоговых доходов бюджета;

3) на 1 января 2026 года в сумме 4 333 617,0 тыс. руб., в том числе верхний предел муниципального внутреннего долга по муниципальным гарантиям на 1 января 2026 года в сумме 527 600,2 тыс. руб. или 33,4 % к общему объему налоговых и неналоговых доходов бюджета.

В связи с предлагаемым уточнением муниципальный долг городского округа «город Якутск» увеличивается на 01.01.2024 г. в размере 949 709,5 тыс. руб. или на (+24,4%), на 01.01.2025 г. – 1 122 709,5 тыс. руб. или (+ 31,7%), на 01.01.2026 г. – 1 202 379,5 тыс. руб. или (+38,4%).

Долговая нагрузка на бюджет или отношение объема муниципального долга к налоговым и неналоговым доходам в 2023-2025 годах останется в рамках ограничений, установленных Бюджетным кодексом РФ и Долговой политикой городского округа «город Якутск».

ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В ТЕКСТЕ РЕШЕНИЯ

В тексте проекта решения предлагается внести изменения и дополнения:

1. Внесены изменения по основным параметрам проекта бюджет на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

2. В статье 3:

– В части 7 на 2023 год увеличены лимиты бюджетных обязательств резервного фонда Окружной администрации города Якутска на 10 000,0 тыс. руб., на 2024 год – уменьшены на 5 745,7 тыс. руб. в целях обеспечения общего объема условно утвержденных расходов в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации;

– предлагается исключить части 11,12,13, регулирующие порядок использования платы за негативное воздействие на окружающую среду, административных штрафов за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также при добровольном возмещении указанного вреда, поступивших в бюджет городского округа «город Якутск», с переносом данных пунктов в статью 6 «Особенности исполнения бюджета городского округа «город Якутск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» исходя из смыслового содержания статей.

3. В части 1 статьи 4:

– в связи с изменением механизма финансирования расходов по текущему содержанию теплых автобусных остановок на предоставление субсидий муниципальным бюджетным учреждениям на иные цели, предлагается исключить пункт 9;

– в связи с полным переходом на возмещение затрат по содержанию выгребных ям и отменой субсидирования затрат по вывозу жидких бытовых отходов в мерзлом виде, предлагается исключить пункт 25;

– в связи с изменением механизма финансирования по расходам на обеспечение безопасности людей в период купального сезона, предлагается пункт 36 изложить в следующей редакции: «36) финансового обеспечения (возмещения) затрат, возникающих в связи с содержанием дорог, площадей, тротуаров, полигона складирования снега, технических средств организации дорожного движения, созданием условий для массового отдыха жителей, в том числе организация, содержание и обустройство мест массового отдыха населения городского округа «город Якутск», содержанием, эксплуатацией и обслуживанием общественных туалетов и пляжных территорий городского округа «город Якутск»»;

– в связи с изменением механизма финансирования по расходам на проведение технической диагностики внутридомового газового оборудования общего имущества многоквартирного дома, за помещения, находящиеся в собственности городского округа «город Якутск», предлагается дополнить пунктом 35) следующего содержания: «35) возмещения затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг на проведение технической

диагностики внутридомового газового оборудования общего имущества многоквартирного дома, за помещения, находящиеся в собственности городского округа «город Якутск»».

Кроме того, приводится в соответствие нумерация пунктов указанной части статьи 4.

4. В части 1 статьи 5:

– в связи с изменением механизма финансирования расходов по ремонту тротуаров предлагается дополнить пунктом 5) следующего содержания: «5) муниципальной поддержки в форме субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям на реализацию муниципальных программ из бюджета городского округа «город Якутск»»;

– в связи с изменением механизма финансирования расходов по организации спасательных постов на несанкционированных пляжах предлагается дополнить пунктом 7) следующего содержания: «7) поддержка некоммерческих организаций на реализацию мероприятий, направленных на создание спасательных постов на несанкционированных пляжах городского округа «город Якутск»».

Также, приводится в соответствие нумерация пунктов.

5. В статье 6 «Особенности исполнения бюджета городского округа «город Якутск» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»:

– в подпункте а) пункта 1) части 5 цифры «202 379,4» предлагается заменить цифрами «290 433,2» в связи с повышением фонда оплаты труда целевых категорий работников с 1 сентября 2022 года, доведением заработной платы прочих категорий работников бюджетной сферы до МРОТ с 1 января 2023 года, повышением фонда оплаты труда органов местного самоуправления с 1 января 2023 года на 3,6%.

– в подпункте б) цифры «2 400,0» предлагается заменить цифрами «1 466,1» в связи с распределением средств на возмещение расходов на оплату проезда и провоза багажа выезжающим за пределы Республики Саха (Якутия) по получателям бюджетных средств.

– пункт 1) части 5 дополняется подпунктами в) и г) в целях резервирования средств на организацию и проведение культурных мероприятий (в том числе национального праздника Ысыах Туймаады) и на обеспечение отдельных мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также на иные цели, определенные решением Окружной администрацией города Якутска;

– исходя из смыслового содержания статьи, предлагается дополнить частями 10-12, исключенными из статьи 3.

6. В статье 8:

6.1. Часть 1 изложена в следующей редакции:

«1. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга городского округа «город Якутск»:

1) на 1 января 2024 года в размере 4 834 117,6 тыс. рублей, в том числе верхний предел по муниципальным гарантиям на 1 января 2024 года в размере 1 028 100,9 тыс. рублей;

2) на 1 января 2025 года в размере 4 660 864,2 тыс. рублей, в том числе верхний предел по муниципальным гарантиям на 1 января 2025 года в размере 854 847,5 тыс. рублей;

3) на 1 января 2026 года в размере 4 333 617,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел по муниципальным гарантиям на 1 января 2026 года в размере 527 600,2 тыс. рублей.».

6.2. Часть 3 изложена в следующей редакции:

«3. Предусмотреть бюджетные ассигнования на возможное исполнение выданных муниципальных гарантий городского округа «город Якутск» по возможным гарантийным случаям за счет источников финансирования дефицита бюджета городского округа «город Якутск» на 2023 год в сумме 458 457,7 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 528 253,4 тыс. рублей и на 2025 год в сумме 532 247,2 тыс. рублей.».

Начальник
Департамента финансов
Окружной администрации
города Якутска



О.Н. Максимова