

Пояснительная записка

к решению Совета депутатов Яковлевского городского округа «О внесении изменений и дополнений в решение Совета депутатов Яковлевского городского округа от 25.12.2023 года №10 «О бюджете Яковлевского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

1. В связи с прогнозируемым дополнительным поступлением доходов, налоговые и неналоговые доходы на 2024 год уточняются в сторону увеличения на **59 млн. 422 тыс. рублей**, в том числе:

- по налогу на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) на **51 млн. 933 тыс. рублей** (в связи с дополнительными выплатами и увеличением заработной платы в 2024 году ООО «Яковлевский ГОК», предприятиями ПАО «Северсталь», перерабатывающим предприятиями агропромышленного комплекса);

- по доходам, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов на сумму **6 млн. 235 тыс. рублей** (в связи с поступлением задолженности от ООО «Международная корпорация инвестиций» за 2021-2023 годы);

- по доходам от поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба в сумме **1 млн. 254 тыс. рублей** (в связи с оплатой пени за несвоевременное внесение арендной платы ООО «Международная корпорация инвестиций» за 2021-2023 годы - **175 тыс. рублей**; платежи по искам о возмещении вреда, причиненного почвам ООО «Яковлевский ГОК» - **1 млн. 079 тыс. рублей**).

Исполнение бюджета Яковлевского городского округа по собственным налоговым и неналоговым доходам по состоянию на 01.10.2024 года составило **965 млн. 704 тыс. рублей**, что составляет 77,7 % к годовому плану на 2024 год (1 млрд. 242 млн. 474 тыс. рублей) и 118,1% к плану на 9 месяцев 2024 года (817 млн. 354 тыс. рублей), дополнительные доходы по состоянию на 01.10.2024 года составили **148 млн. 350 тыс. рублей**.

В результате план по налоговым и неналоговым доходам на 2024 год составит **1 млрд. 301 млн. 896 тыс. рублей**, в том числе:

- по НДФЛ - **982 млн.114 тыс. рублей**;

- по доходам, получаемых в виде арендной платы за земельные участки - **35 млн.735 тыс. рублей**;

- по доходам от поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба - **2 млн. 676 тыс. рублей**.

2. В связи с внесением изменений в бюджет Белгородской области (закон Белгородской области от 27 декабря 2023 года №335 «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»):

а) увеличен объем субсидий в сумме **33 млн. 815,9 тыс. рублей**, из них:

- на реализацию программ формирования современной городской среды - **4 млн. 277,4 тыс. рублей**;

- на переселение граждан из аварийного жилищного фонда - **28 млн. 075,2 тыс. рублей**, в том числе за счет средств поступивших от публично-правовой компании «Фонд развития территорий» - **27 млн. 934,2 тыс. рублей**;

- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей - **1 млн. 463,3 тыс. рублей**;

б) уменьшен объем субсидий на реализацию проектов инициативного бюджетирования (экономия по результатам закупочных процедур) в сумме **2 млн. 777 тыс. рублей**;

в) увеличен объем субвенций в сумме **22 млн. 132,7 тыс. рублей**, в том числе:

- на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию - **442,7 тыс. рублей**;

- на оказание поддержки работникам бюджетной сферы в приобретении жилья с помощью жилищных (ипотечных) кредитов и займов - **1 млн. 472,4 тыс. рублей**;

- на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами - **250 тыс. рублей**;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций - **17 млн. 967,6 тыс. рублей**;

- на осуществление дополнительных мер социальной защиты семей, родивших третьего и последующих детей по предоставлению материнского (семейного) капитала - **2 млн. рублей**;

г) уменьшен объем субвенции в сумме **7 млн. 600 тыс. рублей**, в том числе:

- на оплату ежемесячных денежных выплат лицам, родившимся в период с 22 июня 1923 года по 3 сентября 1945 года (Дети войны) - **600 тыс. рублей**;

- на выплату ежемесячных денежных компенсаций расходов по оплате электроэнергии, приобретенной на нужды электроотопления - **3 млн. рублей**;

- на оплату ежемесячных денежных выплат ветеранам труда, ветеранам военной службы - **400 тыс. рублей**;

- на выплату ежемесячных пособий гражданам, имеющим детей – **2 млн. 300 тыс. рублей;**

- на осуществление мер социальной защиты многодетных семей в части питания – **1 млн. рублей;**

- на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – **300 тыс. рублей;**

д) получены межбюджетные трансферты в сумме **32 млн. 317,8 тыс. рублей,** в том числе:

- на строительство водоотведения в х. Жданово – **32 млн. 250,7 тыс. рублей;**

- на возмещение расходов по размещению и питанию граждан Белгородской области в пунктах временного размещения (иные межбюджетные трансферты) получено – **67,1 тыс. рублей.**

Таким образом, доходы бюджета городского округа на 2024 год с учётом уточнённых безвозмездных поступлений в сумме **2 млрд. 980 млн. 334,6 тыс. рублей,** составят **4 млрд. 282 млн. 230,6 тыс. рублей.**

Доходы бюджета городского округа на 2025 и 2026 годы составят **3 млрд. 596 млн. 104 тыс. рублей** и **2 млрд. 810 млн. 943,8 тыс. рублей** соответственно с учетом:

- увеличения объема дотации на поощрение муниципальных образований Белгородской области - победителей Всероссийских конкурсов, направленных на повышение качества жизни жителей территорий и создание благоприятных условий для их проживания (благоустройство парка «Маршалково» в г. Строитель) в 2025 году – на **92 млн. 125,1 тыс. рублей.**

3. Предлагается внести корректировку в расходную часть бюджета городского округа на 2024 год в сторону увеличения, за счет остатка бюджетных средств по состоянию на 01 января 2024 года, на сумму **1 млн. рублей** на проведение паспортизации дорог.

4. Предлагается внести корректировку в расходную часть бюджета городского округа на 2024 год в сторону увеличения, за счет получения дополнительных доходов на сумму **62 млн. 921,6 тыс. рублей,** в том числе:

а) за счет увеличения расходных обязательств на приобретение генераторов в количестве 83 единиц в сумме **17 млн. 927,9 тыс. рублей;**

б) за счет увеличения расходных обязательств на проектно - изыскательные работы по строительству водоотведения в х. Жданово в сумме **3 млн. 500 тыс. рублей;**

в) за счет увеличения расходных обязательств (софинансирование) на устройство детской площадки в г. Строитель, ул. Жукова, д.11 в сумме **433,5 тыс. рублей;**

г) за счет увеличения расходных обязательств на ремонт кровли здания дома культуры в с. Алексеевка в сумме **7 млн. 018,1 тыс. рублей;**

д) за счет увеличения расходных обязательств на проведение мероприятий по благоустройству (**1 млн. 511,4 тыс. рублей**), приобретения для обеспечения деятельности МБУ «Благоустройство» масел (**204,2 тыс. рублей**), автомобильных шин (**3 млн. 554,9 тыс. рублей**), запасных частей (**1 млн. 500 тыс. рублей**), аккумуляторов (**224,3 тыс. рублей**), техпластин (**123,4 тыс. рублей**), навесного оборудования для тракторов (**1 млн. 651,7 тыс. рублей**), колесных опор для контейнеров (**310,5 тыс. рублей**) и автогидроподъемника (**9 млн. 960 тыс. рублей**);

е) за счет увеличения расходных обязательств на ремонт ступеней к часовне в честь Великомученика Георгия Победоносца в сумме **265,4 тыс. рублей;**

ж) за счет увеличения расходных обязательств на восстановление пешеходных сходов в г. Строитель ул. Ленина (**546,5 тыс. рублей**) и ул. Октябрьская (**937,9 тыс. рублей**);

з) за счет увеличения расходных обязательств на актуализацию схем водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения (**190,2 тыс. рублей**), проведения инструментальной диагностики (**3 млн. 087,7 тыс. рублей**) и паспортизации дорог округа (**3 млн. 108 тыс. рублей**);

и) за счет увеличения расходных обязательств по размещению и питанию граждан Белгородской области в пунктах временного размещения в сумме **3 млн. 500 тыс. рублей;**

й) за счет увеличения расходных обязательств на приобретение и установку защитных сборных железобетонных сооружений в сумме **3 млн. 018 тыс. рублей;**

к) за счет увеличения расходных обязательств на устройство пешеходных знаков «Пешеходный переход» на консолях возле общеобразовательных учреждений в сумме **100 тыс. рублей;**

л) за счет увеличения расходных обязательств на аренду спортивного зала в г. Строитель, ул.2-я Заводская, д.13 в сумме **248 тыс. рублей.**

Расходная часть бюджета городского округа на 2024 год, с учетом всех уточнений, прогнозируется в сумме **4 млрд. 383 млн. 561 тыс. рублей.**

Дефицит бюджета городского округа на 2024 год прогнозируется в сумме **101 млн. 330,3 тыс. рублей.**

Расходная часть бюджета городского округа на 2025 и 2026 годы с учетом увеличения (уменьшения) объемов субсидий и субвенций,

прогнозируется в сумме **3 млрд. 659 млн. 641,3 тыс. рублей** и **2 млрд. 837 млн. 749 тыс. рублей** соответственно. Дефицит прогнозируется в сумме **63 537,3 тыс. рублей** в 2025 году и **26 805,2 тыс. рублей** в 2026 году.

**Заместитель главы администрации
Яковлевского городского округа –
руководитель управления финансов
и налоговой политики**



Т.И. Дахова