**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения Совета муниципального округа «Ухта» Республики Коми «О внесении изменений в решение Совета муниципального округа «Ухта» от 21.12.2023 № 265 «О бюджете муниципального округа «Ухта» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»**

Проект решения Совета муниципального округа «Ухта» «О внесении изменений в решение Совета муниципального округа «Ухта» от 21.12.2023 № 265 «О бюджете муниципального округа «Ухта» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» внесен на рассмотрение со следующими основными характеристиками бюджета муниципального округа «Ухта»:

Общий объём доходов:

2024 год – 5 167 049 068 рублей 08 копеек;

2025 год – 4 466 206 091 рубль 33 копейки;

2026 год – 4 784 662 976 рублей 58 копеек.

Общий объём расходов:

2024 год – 5 258 328 674 рубля 00 копеек;

2025 год – 4 479 206 091 рубль 33 копейки;

2026 год – 4 784 662 976 рублей 58 копеек.

Дефицит:

2024 год – 91 279 605 рублей 92 копейки;

2025 год – 13 000 000 рублей 00 копеек;

2026 год – 0 рублей.

Изменения в бюджет предлагается внести по следующим направлениям:

1. Уточняются объемы налоговых и неналоговых доходов.

2. Уточняются объемы межбюджетных трансфертов, переданных из вышестоящих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

3. В процессе исполнения бюджета муниципального округа «Ухта» по ходатайствам главных распорядителей средств бюджета в соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации были внесены изменения в показатели сводной бюджетной росписи. Настоящим решением утвержденные показатели сводной бюджетной росписи приводятся в соответствие.

4. Изменения в статью 4 решения Совета муниципального округа «Ухта» от 21.12.2023 № 265 «О бюджете муниципального округа «Ухта» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» в части объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального округа «Ухта» вносятся в соответствии с Порядком формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального округа «Ухта», утвержденного решением Совета муниципального округа «Ухта» от 14.03.2024 № 283 «О создании муниципального дорожного фонда муниципального округа «Ухта».

5. Изменения в статью 8 решения Совета муниципального округа «Ухта» от 21.12.2023 № 265 «О бюджете муниципального округа «Ухта» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» в части верхнего предела муниципального внутреннего долга бюджета муниципального округа «Ухта» по состоянию на 1 января 2025 года, 1 января 2026 и 1 января 2027 года вносятся исходя из фактического объема муниципального внутреннего долга бюджета муниципального округа «Ухта», сложившегося по состоянию на 1 января 2024 года.

Изменение основных параметров бюджета муниципального округа «Ухта», предлагаемого к рассмотрению, по сравнению с параметрами утвержденного бюджета составит:

рублей

| **Наименование параметра** | **Утвержденный бюджет** | **Проект** **решения** | **Отклонения****( + увеличение** **/- уменьшение)** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| ДОХОДЫ | 4 759 117 002,54 | 5 167 049 068,08 | 407 932 065,54 |
| Налоговые и неналоговые  | 1 675 423 673,54 | 1 685 953 922,33 | 10 530 248,79 |
| Безвозмездные поступления, в том числе средства населения | 3 083 693 329,00 | 3 481 095 145,75 | 397 401 816,75 |
| РАСХОДЫ | 4 809 117 002,54 | 5 258 328 674,00 | 449 211 671,46 |
| ДЕФИЦИТ(-) /ПРОФИЦИТ (+) | -50 000 000,00 | - 91 279 605,92 | - 41 279 605,92 |
| ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА  | 50 000 000,00 |  91 279 605,92 |  41 279 605,92 |
| Получение кредитов | 443 900 000,00 | 493 900 000,00 | 50 000 000,00 |
| Погашение кредитов | -393 900 000,00 | -443 900 000,00  | -50 000 000,00 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 0,00 | 41 279 605,92 | 41 279 605,92 |

Доходную часть бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024 год предлагается увеличить с 4 759 117 002 рублей 54 копеек до 5 167 049 068 рублей 08 копеек или на 407 932 065 рублей 54 копейки.

Сумму налоговых и неналоговых доходов в 2024 году планируется увеличить с 1 675 423 673 рублей 54 копеек до 1 685 953 922 рублей 33 копеек или на 10 530 248 рублей 79 копеек за счет уточнения прогнозных показателей по доходам от использования и продажи имущества и земельных участков, находящихся в муниципальной собственности.

Объем безвозмездных поступлений планируется увеличить с 3 083 693 329 рублей 00 копеек до 3 481 095 145 рублей 75 копеек или на 397 401 816 рублей 75 копеек.

Доходная часть бюджета муниципального округа «Ухта» на 2025 год и на 2026 год увеличивается за счет изменений объема безвозмездных поступлений.

Доходную часть бюджета муниципального округа «Ухта» на 2025 год предлагается увеличить с 4 242 830 028 рублей 98 копеек до 4 466 206 091 рубля 33 копеек или на 223 376 062 рубля 35 копейки.

Доходную часть бюджета муниципального округа «Ухта» на 2026 год предлагается увеличить с 4 425 269 222 рублей 29 копеек до 4 784 662 976 рублей 58 копеек или на 359 393 754 рубля 29 копеек.

Планируемое изменение общего объёма доходов бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024-2026 годы представлено в приложении 1 к пояснительной записке.

За счет вносимых изменений расходная часть бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024 год увеличивается на 449 211 671 рубль 46 копеек.

За счет перераспределения экономии по итогам закупок товаров, работ и услуг, распределения остатков средств едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2024 года, а также увеличения объема поступлений по налоговым и неналоговым доходам предлагается дополнительно утвердить:

1. МУ «Управление жилищно-коммунального хозяйства» средства в размере 18 000 000 рублей 00 копеек в целях софинансирования организации транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом;

2. Администрации муниципального округа «Ухта» дополнительные средства в объеме 3 507 775 рублей 00 копеек с целью предоставления субсидии на возмещение выпадающих доходов, возникающих при оказании услуг населению по обслуживанию в общественных банях.

На осуществление ремонта муниципальных помещений средства в размере 11 316 788 рублей 50 копеек.

3. Непрограммную составляющую расходов предлагаем увеличить по следующим направлениям:

- 2 300 000 рублей 00 копеек необходимо дополнительно для исполнения исполнительных листов судебных органов по искам к муниципальному округу «Ухта» (казне) о возмещении вреда, причиненного незаконными действиями (бездействием) органов местного самоуправления или их должностных лиц;

- 3 983 940 рублей 00 копеек необходимо дополнительно для исполнения судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024 год (резерв предусмотрен на исполнение судебных решений, связанных с выкупом у собственников жилых помещений).

- для подготовки учебных заведений к новому отопительному сезону, а также софинансирования мероприятий по частичному ремонту автомобильных дорог, в целях оперативного выделения денежных средств предлагается увеличить объем средств, предусмотренных на финансовое обеспечение софинансирования мероприятий, осуществляемых за счёт безвозмездных поступлений, и иных расходов, не предусмотренных решением о бюджете муниципального округа «Ухта» в 2024 году на 46 551 700 рублей 73 копейки.

Планируемое изменение общего объема расходов на 2024-2026 годы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств муниципального округа «Ухта» представлено в приложении 2 к пояснительной записке.

Распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджета представлено в приложении 3 к пояснительной записке.

С учетом предлагаемых изменений дефицит бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024 год составит 91 279 605 рублей 92 копейки.

Вносятся изменения в приложение 4 «Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального округа «Ухта» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Плановая сумма привлечения кредитов от кредитных организаций в 2024 году составит 293 900 000 рублей.

Плановая сумма погашения кредитов, предоставленных кредитными организациями в 2024 году, составит 190 000 000 рублей.

 Вносится изменение в приложение 3 «Источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» в части суммы изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

Изменится показатель верхнего предела муниципального внутреннего долга бюджета муниципального округа «Ухта» и составит:

- на 1 января 2025 года – 347 800 000 рублей 00 копеек;

- на 1 января 2026 года – 360 800 000 рублей 00 копеек;

- на 1 января 2027 года – 360 800 000 рублей 00 копеек.

**Сопоставительная таблица изменений в статьи решения**

**Совета муниципального округа «Ухта» от 21.12.2023 № 265**

**«О бюджете муниципального округа «Ухта» на 2024 год**

**и плановый период 2025 и 2026 годов»**

|  | **Текст решения Совета муниципального округа «Ухта» от 21.12.2023 № 265 в действующей редакции** | **Предлагается проектом решения Совета муниципального округа «Ухта» внести следующие изменения** |
| --- | --- | --- |
| 1. | **Статья 1**1. Утвердить основные характеристики бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024 год:общий объем доходов в сумме ~~4 759 117 002 рубля 54 копейки~~;общий объем расходов в сумме ~~4 809 117 002 рубля 54 копейки~~;дефицит на 2024 год в сумме ~~50 000 000 рублей 00 копеек~~.2. Утвердить основные характеристики бюджета муниципального округа «Ухта» на 2025 год и на 2026 год:общий объем доходов на 2025 год в сумме ~~4 242 830 028 рублей 98 копеек~~ и на 2026 год в сумме ~~4 425 269 222 рубля 29 копеек~~;общий объем расходов на 2025 год в сумме ~~4 255 830 028 рублей 98 копеек~~ и на 2026 год в сумме ~~4 425 269 222 рубля 29 копеек~~;дефицит на 2025 год составляет 13 000 000 рублей 00 копеек, на 2026 год - 0 рублей 00 копеек. | **Статья 1**1. Утвердить основные характеристики бюджета муниципального округа «Ухта» на 2024 год:общий объём доходов в сумме **5 167 049 068 рублей 08 копеек**;общий объём расходов в сумме **5 258 328 674 рубля 00 копеек**;дефицит на 2024 год в сумме **91 279 605 рублей 92 копейки**.2. Утвердить основные характеристики бюджета муниципального округа «Ухта» на 2025 год и на 2026 год:общий объем доходов на 2025 год в сумме **4 466 206 091 рубль 33 копейки** и на 2026 год в сумме **4 784 662 976 рублей 58 копеек**;общий объем расходов на 2025 год в сумме **4 479 206 091 рубль 33 копейки** и на 2026 год в сумме **4 784 662 976 рублей 58 копеек**;дефицит на 2025 год составляет 13 000 000 рублей 00 копеек, на 2026 год – 0 рублей 00 копеек. |
| 2. | **Статья 3**1. Утвердить объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа «Ухта» на 2024 год в сумме ~~3 083 693 329 рублей 00 копеек~~, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме ~~3 083 693 329 рублей 00 копеек~~.2. Утвердить объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа «Ухта» на 2025 год в сумме ~~2 468 773 409 рублей 49 копеек~~, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме ~~2 468 773 409 рублей 49 копеек~~.3. Утвердить объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа «Ухта» на 2026 год в сумме ~~2 467 824 070 рублей 91 копейка~~, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме ~~2 467 824 070 рублей 91 копейка~~. | **Статья 3**1. Утвердить объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа «Ухта» на 2024 год в сумме **3 481 095 145 рублей 75 копеек**, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме **3 476 077 631 рубль 09 копеек**.2. Утвердить объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа «Ухта» на 2025 год в сумме **2 692 149 471 рубль 84 копейки**, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме **2 692 149 471 рубль 84 копейки**.3. Утвердить объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального округа «Ухта» на 2026 год в сумме **2 827 217 825 рублей 20 копеек**, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме **2 827 217 825 рублей 20 копеек**. |
| 3. | **Статья 4**Утвердить объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального округа «Ухта» на 2024 год в сумме ~~73 210 002 рубля 84 копейки~~, на 2025 год в сумме ~~42 667 839 рублей 83 копейки~~, на 2026 год в сумме ~~42 967 306 рублей 34 копейки~~. | **Статья 4**Утвердить объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального округа «Ухта» на 2024 год в сумме **39 382 445 рублей 34 копейки,** на 2025 год в сумме **16 955 024 рубля 83 копейки,** на 2026 год в сумме **17 254 491 рубль 34 копейки**. |
| 4. | **Статья 8**1. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга бюджета муниципального округа «Ухта» по состоянию на 1 января 2025 года в сумме ~~501 700 000 рублей 00 копеек,~~ в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям бюджета муниципального округа «Ухта» в сумме 0 рублей 00 копеек.2. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга бюджета муниципального округа «Ухта» по состоянию на 1 января 2026 года в сумме ~~514 700 000 рублей 00 копеек,~~ в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям бюджета муниципального округа «Ухта» в сумме 0 рублей 00 копеек, и на 1 января 2027 года в сумме ~~514 700 000 рублей 00 копеек~~, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям бюджета муниципального округа «Ухта» в сумме 0 рублей 00 копеек.3. Утвердить объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального округа «Ухта» в 2024 году в сумме ~~38 000 000 рублей 00 копеек~~. | **Статья 8**1. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга бюджета муниципального округа «Ухта» по состоянию на 1 января 2025 года в сумме **347 800 000 рублей 00 копеек**, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям бюджета муниципального округа «Ухта» в сумме 0 рублей 00 копеек.2. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга бюджета муниципального округа «Ухта» по состоянию на 1 января 2026 года в сумме **360 800 000 рублей 00 копеек**, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям бюджета муниципального округа «Ухта» в сумме 0 рублей 00 копеек, и на 1 января 2027 года в сумме **360 800 000 рублей 00 копеек**, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям бюджета муниципального округа «Ухта» в сумме 0 рублей 00 копеек.3. Утвердить объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального округа «Ухта» в 2024 году в сумме **8 000 000 рублей 00 копеек**. |

|  |  |
| --- | --- |
| Глава муниципального округа «Ухта» Республики Коми - руководитель администрации  | М.Н. Османов |

Крайн Галина Владимировна

(8216) 700-150