

**АДМИНИСТРАЦИЯ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК**
655600, Республика Хакасия, г.Саяногорск, Советский м/н, д.№1,
тел.(390-42) 2-02-00, факс (390-42) 2-16-01

Заключение о результатах публичных слушаний
по проекту решения Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск
«О бюджете муниципального образования город Саяногорск
на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

Объект обсуждения: проект решения Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск «О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Основания для проведения:

- Федеральный закон от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ»;
- Устав муниципального образования г.Саяногорск;
- Решение Саяногорского городского Совета депутатов от 21.12.2005 №140 «Об утверждении положения о порядке организации и проведения публичных слушаний на территории муниципального образования город Саяногорск».

Инициатор проведения публичных слушаний: Глава муниципального образования город Саяногорск.

Дата проведения: 1 декабря 2022 г.

Место проведения: г.Саяногорск, м-он Советский д.1 (большой зал Администрации муниципального образования г.Саяногорска)

На слушаниях присутствовали:

- Глава муниципального образования г.Саяногорск;
- члены рабочей группы – 4 человека;
- помощник прокурора г.Саяногорска;
- депутаты Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск - 4;
- председатель Контрольно-счетной палаты муниципального образования г.Саяногорск;
- граждане в количестве 19 человек.

Во время проведения слушаний были заслушаны доклад об особенностях формирования проекта бюджета на 2023-2025 годы, озвучены основные параметры бюджета на данный период (доклад приведен в приложении к заключению) и заключение председателя Контрольно-счетной палаты муниципального образования город Саяногорск по проекту решения Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск «О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». В заключении Контрольно-счетной палаты муниципального образования город Саяногорск, содержатся выводы о том, что данный проект бюджета может быть рассмотрен и

принят Советом депутатов муниципального образования г.Саяногорск, с учетом выводов и предложений, изложенных в заключении.

В ходе публичных слушаний было заслушано:

1. Выступление депутата Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск – Ряшенцева С.А. с предложением включить средства на ремонт фасадов образовательных учреждений, на организацию освещения вдоль дома №31 Советского мкр-на со стороны женской консультации.

Принято решение: в целях освещения в районе женской консультации вести работу по включению данной территории в мероприятия программы «Формирование городской комфортной среды», работы по ремонту фасадов планировать по итогам выполнения мероприятий по безопасности и комфортности внутри помещений образовательных организаций.

2. Выступление помощника Прокурора г.Саяногорска о приобщении направленной в адрес Главы города информации о результатах проверки проекта бюджета к материалам публичных слушаний.

Принято решение: информацию приобщить, по существу изложенных в информации вопросов подготовить ответ в Прокуратуру г.Саяногорска.

«Бюджетно-финансовому управлению администрации города Саяногорска» дано указание, в установленные сроки представить в Совет депутатов муниципального образования г.Саяногорск:

- уточненный по итогам публичных слушаний проект решения «О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;
- заключение о проведении публичных слушаний;
- протокол публичных слушаний и все материалы, собранные в ходе проведения публичных слушаний.

В целом проект бюджета одобрен и рекомендован к утверждению.

Председатель рабочей группы



И.В. Пожар

Секретарь рабочей группы



Н.С. Андрушина

ДОКЛАД
по проекту бюджета муниципального образования город Саяногорск
на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

Добрый день уважаемые присутствующие!

Проект бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов до вынесения на публичные слушания был передан в Совет депутатов муниципального образования г.Саяногорск, направлен в Прокуратуру г.Саяногорска, размещен на независимую экспертизу на сайте муниципального образования г.Саяногорск. Предложений и замечаний от независимых экспертов, а также от надзорных органов в рабочую группу по проведению публичных слушаний по проекту бюджета не поступало.

Также проект решения прошел экспертизу в Контрольно-счетной палате муниципального образования город Саяногорск. Заключение КСП на проект бюджета также будет заслушано в ходе сегодняшних слушаний.

СЛАЙД 1



Основные параметры бюджета представлены на СЛАЙДЕ 1. Планируемые показатели бюджета на 2023 год ниже оценки исполнения бюджета 2022 года (доходы на 142,9 млн.руб. – 7,0%, расходы на 141,6 млн.руб. – 6,8%), в связи с:

-уменьшением налога на доходы с физических лиц в связи с уменьшением дополнительного норматива на 4% (Решение совета депутатов от 27.10.2022 №22/3-6 «О согласовании частичной замены дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности дополнительным нормативом отчислений в бюджет муниципального образования город Саяногорск от налога на доходы физических лиц на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»);

- уменьшением налогов на имущество. Снижение по данному налогу связано с оспариванием кадастровой стоимости земельных участков в суде, а так же перерасчетом земельного налога с учетом применения пониженной налоговой ставки, установленной решением Совета депутатов муниципального образования город Саяногорск №78 от 15.11.2012 (с учетом дополнений) для земельных участков с видом разрешенного использования спорт (код 5.1) в размере 0,25%;

-уменьшением платы за негативное воздействие на окружающую среду, в связи с платежами за сверхлимитное загрязнение окружающей среды хозяйствующими субъектами в 2022 году.

Межбюджетными трансфертами из бюджета Республики Хакасия планируются в объемах, утвержденных Законом Республики Хакасия от 17.12.2021 №116-ЗРХ «О республиканском бюджете Республики Хакасия на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (с изменениями), которые также ниже оценки исполнения 2022 года.

Плановые показатели на 2024 год относительно уровня 2023 года увеличиваются, а именно: по доходам на 49,4 млн.руб., по расходам на 34,0 млн.руб. В 2025 году относительно уровня 2024 года доходы существенно уменьшаются на 929,4 млн.руб., соответственно расходы сокращаются также на сумму 961,9 млн.руб. Снижение доходной части обусловлено отсутствием в утвержденном республиканском бюджете Республики Хакасия объемов межбюджетных трансфертов на 2025 год, что в свою очередь отразилось на параметрах расходной части бюджета. Кроме этого в 2024 году дефицит бюджета планируется ниже максимально допустимого ограничения, а именно в размере 32,5 млн.руб. или 6,5%. На 2025 год расходная часть бюджета запланирована без дефицита.

Основные параметры бюджета на 2022-2025 годы в разрезе источников представлены на СЛАЙДЕ 2.



**ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК
В РАЗРЕЗЕ ИСТОЧНИКОВ НА 2022 - 2025 ГОДЫ**

(млн. рублей)

	2022 г	2023 г	Отклонение	2024 г	2025 г
Общий объем доходов	2 037,8	1 894,9	-142,9	1 944,3	1 014,9
из них: налоговые и неналоговые доходы	957,6	912,1	-45,5	953,5	1 014,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, прочие безвозмездные поступления	1 080,2	982,8	-97,4	990,8	0,0
Общий объем расходов	2 084,4	1 942,8	-141,6	1 976,8	1 014,9
Дефицит бюджета	-46,5	-47,8	1,3	-32,5	0,0
% дефицита к налоговым и неналоговым доходам (без учета дополнительного норматива от НДФЛ)	9,7 %	9,9%	-	6,5%	0,0%

В части межбюджетных трансфертов отмечу следующее, прошли публичные слушания по проекту республиканского бюджета Республики Хакасия на 2023-2025 годы, которым объем субвенций по муниципальному образованию г.Саяногорск увеличивается на 2023 год на 110,2 млн.руб., на 2024 год – 126,9 млн.руб. и на 2025 год планируется в сумме 1 038,6 млн.руб., но в данном проекте пока нет распределения по муниципальным образованиям Республики Хакасия субсидий и иных межбюджетных трансфертов. Поэтому, как только Министерство финансов Республики Хакасия направит в наш адрес полную информацию о данных средствах, в проект местного бюджета также будут внесены соответствующие изменения, с корректировкой его основных параметров по доходам и расходам.

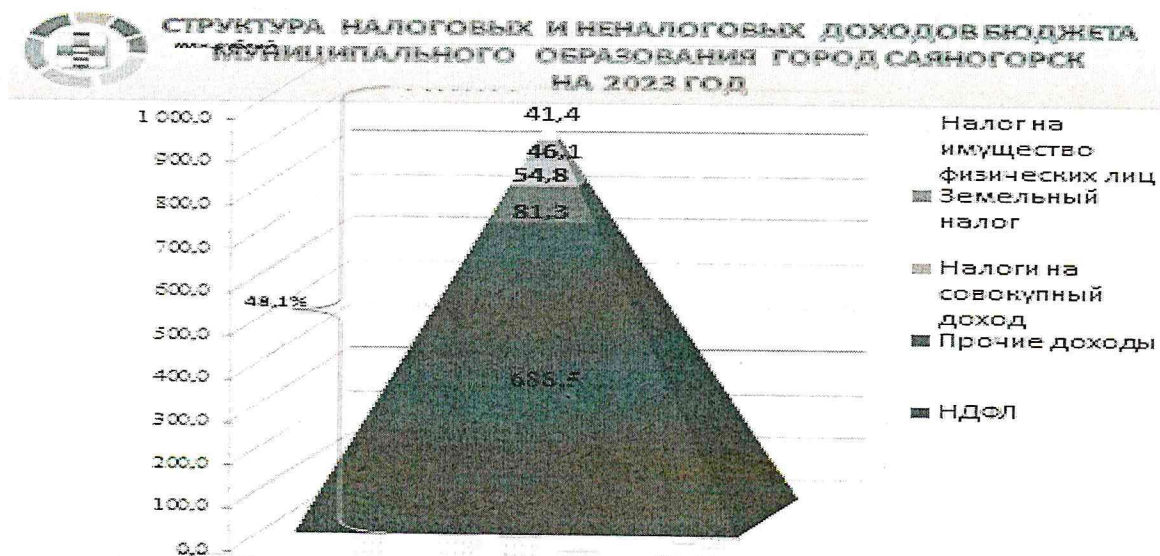
Прогнозируемый объем доходов **на 2023 год** составляет **1 894,9** млн.руб., в т.ч. налоговые и неналоговые доходы запланированы в размере 912,1 млн.руб. (или 48,1% от общего объема доходов).

По сравнению с бюджетом на 2022 год в 2023 году наблюдается снижение собственных доходов, по причинам о которых уже было сказано. Межбюджетные трансферты на 2023 год предусмотрены в размере – 982,8 млн.руб. (или 51,9 % от общего объема доходов). Как уже было сказано, объем межбюджетных трансфертов запланирован по утвержденному республиканскому бюджету Республики Хакасия.

Прогнозируемый объем доходов **на 2024 год** составит **1 944,3** млн.руб. Собственные доходы планируются со увеличением на 41,4 млн.руб. по сравнению с 2023 годом (в основном по причине роста фонда заработной платы) и составят 953,5 млн.руб. (из них *-налоговые доходы – 887,0* млн.руб., *- неналоговые доходы – 66,5* млн.руб.). Безвозмездные поступления из республиканского бюджета РХ составят 990,8 млн.руб.

Прогнозируемый объем собственных доходов **на 2025 год** составит **1 014,9** млн.руб., (из них *-налоговые доходы–947,4* млн.руб., *неналоговые доходы–67,5* млн.руб.).

В структуре налоговых и неналоговых доходов, представленных на СЛАЙДЕ 3, в 2023 году основную долю занимают следующие виды доходов: налог на доходы физических лиц – 75,5% или 688,5 млн.руб., налоги на совокупный доход – 54,8 млн.руб. или 6,0 %, остальные доходы составляют в общей массе 18,5% - это: налог на имущество в сумме 41,4 млн.руб., земельный налог – 46,1 млн.руб., прочие доходы 81,3 млн.руб.



При этом доля местных налогов, таких как: налог на имущество физических лиц и земельный налог, составляет в 2023 году 10,3% или 87,5 млн.руб. от общего объема налоговых доходов.



РАСХОДЫ
ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК
В РАЗРЕЗЕ ИСТОЧНИКОВ НА 2022 - 2025 ГОДЫ

(млн. рублей)

	2022 г	2023 г	Отклонение	2024 г	2025 г
Общий объем доходов	2 037,8	1 894,9	-142,9	1 944,3	1 014,9
из них: налоговые и неналоговые доходы	957,6	912,1	-45,5	953,5	1 014,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, прочие безвозмездные поступления	1 080,2	982,8	-97,4	990,8	0,0
Общий объем расходов	2 084,4	1 942,8	-141,6	1 976,8	1 014,9
Дефицит бюджета	-46,5	-47,8	1,3	-32,5	0,0
% дефицита к налоговым и неналоговым доходам (без учета дополнительного норматива от НДФЛ)	9,7 %	9,9%	-	6,5%	0,0%

Расходы бюджета (СЛАЙД 4) на 2023 год составят – 1 942,8 млн.руб., на 2024 год – 1 976,8 млн.руб. и на 2025 год- 1 014,9 млн.руб..

К приоритетным направлениям расходов бюджета МО г.Саяногорск, как и в 2022 году, относятся:

- заработная плата и начисления на выплаты по оплате труда в соответствии с действующими положениями по оплате труда. На 2023 год запланировано 1 381,5 млн.руб.;
- коммунальные расходы с учетом энергосберегающих мер запланированы в сумме 119,9 млн.руб.;
- исполнение публичных нормативных обязательств в сумме 33,8 млн.руб.;
- а также погашение кредиторской задолженности, которая сложится на 01.01.2023 года. В проект бюджета включена ожидаемая кредиторская задолженность в размере 28,4 млн.руб.

Расходная часть бюджета сформирована в программном формате, который представлен 17 муниципальными программами, которые в 2023 году будут финансироваться из местного бюджета.

(СЛАЙД 5), Доля расходов в рамках муниципальных программ в 2023 году составит 92,2% в общем объеме расходов или 1 791,0 млн.руб.

Если структурировать программы по направлениям, то получается следующее распределение:



РАСХОДЫ БЮДЖЕТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК
ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ НА 2023 ГОД

(млн. рублей)

На социальную сферу 1 564,3	<ul style="list-style-type: none">• Развитие образования – 1 252,4• Социальная поддержка и содействие занятости граждан – 61,6• Развитие культуры и СММ – 196,2• Развитие физкультуры, спорта, туризма и молодежной политики – 25,1• Обеспечение жильем молодых семей – 1,9• Формирование комфортной городской среды – 19,2• Развитие сельских территорий – 7,9
На обеспечение безопасных условий жизнедеятельности и охраны окружающей среды 16,002	<ul style="list-style-type: none">• Развитие и совершенствование системы ГО, пожарной безопасности, безопасности людей на водных объектах, защиты населения и территорий от ЧС природного и техногенного характера – 11,6• Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности и повышение безопасности дорожного движения – 4,4• Улучшение экологического состояния – 0,002
В сфере жилищно-коммунального хозяйства 182,7	<ul style="list-style-type: none">• Развитие жилищно-коммунального хозяйства и транспортной системы – 166,2• Переселение граждан из аварийного жилищного фонда – 0,3• Энергосбережение и повышение энергоэффективности – 16,2
Общего характера 28,0	<ul style="list-style-type: none">• Управление муниципальными финансами и обслуживании муниципального долга – 1,0• Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами – 15,3• Развитие муниципального управления и муниципальной службы – 10,4• Развитие информационного общества – 1,3

действие 7 программ направлено на социальную сферу. Общий объем расходов по ним составляет 1 564,3 млн.руб.;

3 программы направлены на обеспечение безопасных условий жизнедеятельности и охрану окружающей среды в сумме 16,002 млн.руб.;

3 программы направлены на развитие жилищно-коммунального хозяйства города в общей сумме 182,7 млн.руб.;

и 4 муниципальные программы носят общий характер и связаны с прочими направлениями деятельности органов местного самоуправления, их сумма составляет 28,0 млн.руб.

Кроме того, в расходной части бюджета включены также непрограммные расходы – это расходы по обеспечению деятельности органов власти. Объем средств на указанные расходы в 2023 году составит 7,8% в общем объеме расходов или 151,8 млн.руб.

Доля непрограммных расходов в 2024 и 2025 годах увеличивается в связи с окончанием сроков реализации ряда муниципальных программ, по которым осуществлялось расходование средств на финансовое обеспечение деятельности подведомственных учреждений, а также субвенций, выделенных на исполнение переданных государственных полномочий и гарантий.

Таким образом, наиболее значимое направление расходов, – это расходы на сферу *«Образование, культура и кинематография, физическая культура и спорт, социальная политика»* или так называемые расходы на *«Социальную сферу»*. В общей сумме с учетом непрограммной части расходы на данную сферу составляют в 2023 году 1 538,9 млн.руб. или 79,2% от всех расходов, такая же пропорция сохраняется и на 2024 год – 1 531,1 млн.руб., на 2025 год в связи с отсутствием межбюджетных трансфертов в проекте местного бюджета сумма пока составляет – 601,5 млн.руб.

Прочие расходы бюджета муниципального образования город Саяногорск, такие как общегосударственные вопросы и обслуживание муниципального долга, национальная безопасность и экономика, жилищно-коммунальное хозяйство и охрана окружающей среды, средства массовой информации в 2023 году составят 403,9 млн.руб. или 20,8% от общей суммы расходов, в 2024 году – 445,7 млн.руб., в 2025 году – 413,4 млн.руб.

Проект бюджета, сбалансирован в соответствии с требованиями бюджетного законодательства Российской Федерации и планируется с дефицитом в размере 47,8 млн.руб. на 2023 год (9,9%), 32,5 млн.руб. на 2024 год (6,5%), на 2025 год дефицит не планируется.



**МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК
2023 - 2025 ГОДЫ**

(млн. рублей)

	2023	2024	2025
Верхний предел муниципального долга	на 01.01.2024 г. 100,0	на 01.01.2025 г. 100,0	на 01.01.2026 г. 66,6
Обслуживание муниципального долга	0,1	0,1	0,097
Кредиты кредитных организаций	0,0	0,0	0,0
привлечение кредитов	0,0	0,0	0,0
погашение кредитов	0,0	0,0	0,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0	0,0	-33,3
привлечение кредитов	0,0	0,0	0,0
погашение кредитов	0,0	0,0	33,3

Большая работа в части снижения муниципального долга была проделана в 2021 и 2022 годах (СЛАЙД 6), в результате которой муниципальный долг снизился с 207,8 млн.руб. до 100,0 млн.руб. При этом поменялась структура долга, дорогие коммерческие кредиты были замещены бюджетным кредитом, что позволило достигнуть существенного сокращения расходов на обслуживание муниципального долга. В 2023 году оплата процентов составит всего 100,0 тыс.руб. против 2,2 млн.руб., которые были уплачены в текущем году, а в 2021 году оплата процентов составляла более 8,0 млн.руб. По итогам 2021 года муниципальному образованию г.Саяногорск был присвоен высокий уровень долговой устойчивости, а соответственно город станет еще более привлекательным в плане инвестиций. В годах планового периода, начиная с 2025 года по 2027 год включительно, планируется снижать муниципальный долг равными частями на 33,3 млн.руб. ежегодно.

Также необходимо отметить, что окончательно параметры бюджета будут сформированы с учетом:

- снижения кредиторской задолженности, сложившейся на 01.01.2023 года. Напомню, что сейчас она в бюджете предусмотрена в размере 28,4 млн.руб. по собственным полномочиям, учитывая поступление доходов планируем максимально направить средства на ее снижение. Высвободившиеся средства будут в приоритетном порядке направлены на обеспечение текущей деятельности учреждений, финансирование мероприятий, по которым будут из республиканского бюджета выделены средства;
- в проекте бюджета будут учтены предложения и замечания, которые поступят в ходе публичных слушаний от граждан, Контрольно-счетной палаты муниципального образования г.Саяногорск и надзорных органов.

Кроме этого будет уточнен объем межбюджетных трансфертов в виде субвенций, а в случае доведения дополнительных сумм субсидий и иных межбюджетных трансфертов в сроки, позволяющие их включить в проект бюджета, они будут включены в доходную и расходную части.

Спасибо за внимание!