

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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Объект обсуждения: проект решения Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск «О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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: 30 ноября 2023 г.

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

На слушаниях присутствовали:

- Первый заместитель Главы муниципального образования г.Саяногорск;
- Заместитель Председателя Верховного Совета Республики Хакасия - председатель комитета Верховного Совета Республики Хакасия по экономической политике, промышленности, строительству и транспорту - Быков Л.М.;
- Заместитель Главы муниципального образования г.Саяногорск по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту и строительству;
- члены рабочей группы – 5 человек;
- помощник прокурора г.Саяногорска – Дубкова П.Ю.;
- депутат Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск – Чеглов Р.В.;
- председатель Контрольно-счетной палаты муниципального образования г.Саяногорск;
- граждане в количестве 38 человек.

Во время проведения слушаний были заслушаны доклад об особенностях формирования проекта бюджета на 2024-2026 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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 – Чеглова Р.В. с предложениями:

1) включить Комитету по ЖКХ и Т средства на:

ремонт пешеходных переходов (ул. Metallургов возле автобусных остановок между мкрн.Комсомольским (в р-не дома 69) и Усадьбой (к ул.Курейской), через ул. Ветеранов Труда от ТЦ Амыл к Северному мкрн.;

расширение внутриквартального проезда в Центральном мкрн. между сквером Пап и д/с №28 «Жемчужинка» с устройством пешеходного тротуара вдоль д/с №28 «Жемчужинка» в сторону реабилитационного центра;

2) рекомендовать УКСМ:

участие в федеральных программах, направленных на привлечение денежных средств, в т.ч. для замены системы отопления в МБУ ДО ДХШ «Колорит», ремонта фойе ДК в рп Майна МАУ МО г.Саяногорск ДК «Визит» и реконструкции (ремонта) зала в МБУК «Краеведческий музей»;

провести работу с руководителями учреждений культуры об актуализации проектно-сметных расчетов при выделении им денежных средств из бюджета на проведение ремонтных и строительных работ.

Принято решение: направить предложение Чеглова Р.В. в Комитет по ЖКХ и Т, УКСМ для рассмотрения возможности включения средств на указанные работы, активизации работы по участию в государственных программах, проведения работы с руководителями подведомственных учреждений в части своевременной актуализации ПСД.

2. Предложение Ворониной О.Ю. о включении на 2024 год Комитету по ЖКХ и Т бюджетный средств в размере 26,8 млн.руб.на работы по реконструкцию напорного коллектора по ул.Промышленная рп.Майна.

3. Выступление помощника Прокурора г.Саяногорска с информацией о результатах проверки проекта бюджета.

Принято решение: информацию приобщить к материалам публичных слушаний, по существу изложенных в информации вопросов ответ подготовлен и направлен в адрес Прокуратуры г.Саяногорска (исх. от 29.11.2023 №293).

4. Заместитель Председателя Верховного Совета Республики Хакасия - председатель комитета Верховного Совета Республики Хакасия по экономической политике, промышленности, строительству и транспорту - Быков Л.М. сообщил, что Верховным Советом Республики Хакасия, экспертными советами, Правительством Республики Хакасия проведена большая работа в части обеспечения сбалансированности местных бюджетов, выровняли всех по критерию 0,8, г.Саяногорск до 1,1. Проведена работа по сохранению дополнительного норматива от НДФЛ на 2024 год в размере 25%. По ряду программ мы увидели сегодня снижение, есть программы, по которым и увеличение предусмотрено. Так что в первоначальном варианте бюджет неплохой, надо работать будет по наращиванию его доходной части, а также вести работу по освоению бюджетных средств. Снижение по 2025-2026

– это пока исключительно бухгалтерский подход, будет формироваться проект бюджета на 2025-2027 годы, будут уточняться параметры, практически всегда в сторону увеличения это делается. Верховный Совет Республики Хакасия, органы власти нацелены на взаимодействие с муниципалитетами. Так на 2024 год предусмотрены средства местным бюджетам на расходы в связи с повышением МРОТ на 18,5% по Саяногорску в размере 62,3 млн.руб., на дорожный фонд общая сумма субсидии из бюджета РХ составит 50,0 млн.руб. для Саяногорска. Со своей стороны муниципалитетам, чтоб попадать в национальные проекты нужно на перспективу готовить соответствующую документацию, ПСД, проводить гос.экспертизу ПСД.

«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 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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. Андрюшина

ДОКЛАД
по проекту бюджета муниципального образования город Саяногорск
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Добрый день уважаемые присутствующие!

Проект бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 в рабочую группу по проведению публичных слушаний по проекту бюджета не поступало.

От Прокуратуры г.Саяногорска была получена информация о недостаточности средств, выделенных в бюджете на исполнение судебных решений и предписаний.

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 2024 год ниже оценки исполнения бюджета 2023 года (доходы на 40,3 млн.руб., расходы на 99,6 млн.руб.), в связи с:

-с уменьшением объема межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Хакасия, который планируется в размере, утвержденном Законом Республики Хакасия от 19.12.2022 №110-ЗРХ «О республиканском бюджете Республики Хакасия на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». Их размер ниже ожидаемой оценки исполнения по 2023 году.

Плановые показатели на 2025 год относительно уровня 2024 года увеличиваются, а именно: по доходам на 145,5 млн.руб., по расходам на 178,6 млн.руб. В 2026 году относительно уровня 2025 года доходы существенно уменьшаются на 1 398,8 млн.руб., соответственно расходы сокращаются также на сумму 1 378,5млн.руб. Снижение доходной части обусловлено отсутствием в утвержденном республиканском бюджете Республики Хакасия объемов межбюджетных трансфертов на 2026 год, что в свою очередь отразилось на параметрах расходной части бюджета. Кроме этого в 2026 году уменьшение доходной части также обусловлено снижением размера дополнительного норматива от НДФЛ с 25% в 2024 году до 15% в 2026 году, на 2025 год дополнительный норматив от НДФЛ также снижен на 1% и составил 24%. На 2024 год дефицит запланирован в размере 6,5 млн.руб. (1,2%), на 2025 и 2026 годы в целях нивелирования сокращения доходной части дефицит планируется в размерах 39,6 млн.руб. (7%) и 59,9 млн.руб. (10%) соответственно.

Основные параметры бюджета на 2023-2026 годы в разрезе источников представлены на СЛАЙДЕ 2.



**ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК
В РАЗРЕЗЕ ИСТОЧНИКОВ НА 2023 - 2026 ГОДЫ**

(млн. рублей)

	2023 г	2024 г	Отклонение	2025 г	2026 г
<i>Общий объем доходов</i>	2 247,0	2 206,7	-40,3	2 352,2	953,4
из них: налоговые и неналоговые доходы	1 019,4	1 055,0	35,6	1 091,1	953,4
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, прочие безвозмездные поступления	1 227,6	1 151,7	-75,9	1 261,1	0,0
<i>Общий объем расходов</i>	2 312,8	2 213,2	-99,6	2 391,8	1 013,3
<i>Дефицит бюджета</i>	-65,8	-6,5	59,3	-39,6	-59,9
% дефицита к налоговым и неналоговым доходам (без учета дополнительного норматива от НДФЛ)	12,2 %	1,2%	-	7,0%	10,0%

В части межбюджетных трансфертов отмечу следующее, прошли публичные слушания по проекту республиканского бюджета Республики Хакасия на 2023-2025 годы и его рассмотрение в первом чтении, которым объем субвенций по муниципальному образованию г.Саяногорск увеличивается на 2024 год на 123,0 млн.руб., на 2025 год уменьшен на 130,3 млн.руб. и на 2026 год планируется в сумме 1 165,6 млн.руб. По итогам состоявшихся публичных слушаний внесено много поправок в расходную часть республиканского бюджета, кроме этого еще идет распределение федеральных средств согласно утвержденному закону о федеральном бюджете на 2024-2026 годы, и 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 2024 год** составляет **2 206,7** млн.руб., в т.ч. налоговые и неналоговые доходы запланированы в размере 1 055,0 млн.руб. (или 47,8% от общего объема доходов).

По сравнению с бюджетом на 2023 год в 2024 году собственные доходы увеличиваются на 35,6 млн.руб., за счет роста НДФЛ по причине увеличения заработной платы по полному кругу организаций муниципального образования г.Саяногорск, роста МРОТ на 18,5%. Межбюджетные трансферты на 2024 год предусмотрены в размере – 1 151,7 млн.руб. (или 52,2 % от общего объема доходов). Как уже было сказано, объем межбюджетных трансфертов запланирован по утвержденному республиканскому бюджету Республики Хакасия.

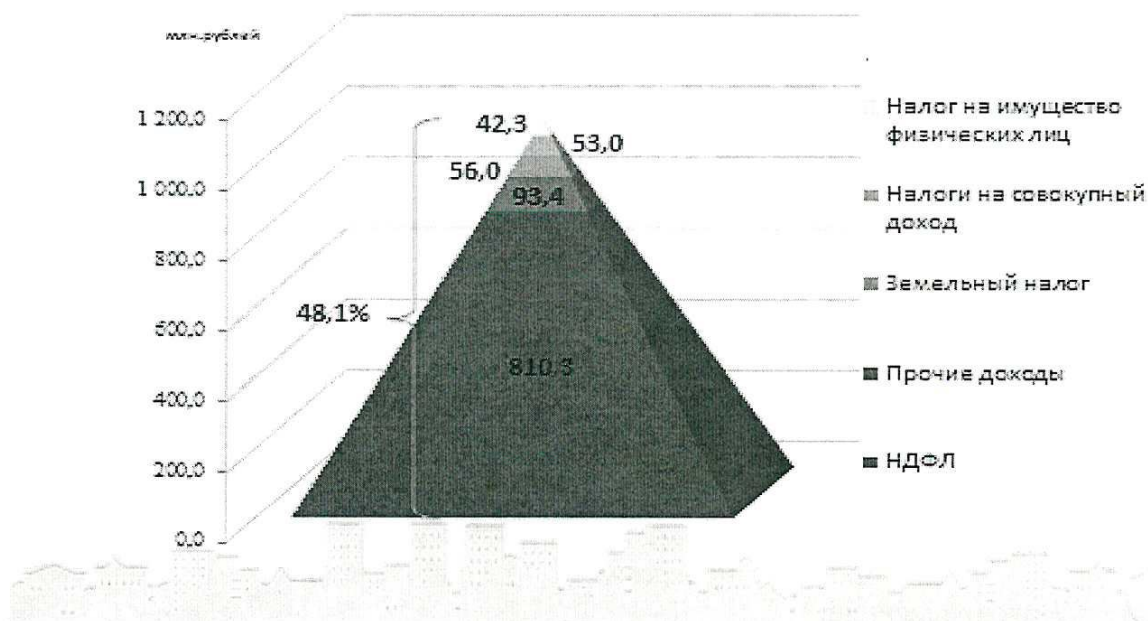
Прогнозируемый объем доходов **на 2025 год** составит **2 352,2** млн.руб. Собственные доходы планируются со увеличением на 36,1 млн.руб. по сравнению с 2024 годом (в основном по причине роста фонда заработной платы) и составят 1 091,1 млн.руб. (из них *-налоговые доходы* – 1 024,4 млн.руб., *- неналоговые доходы* – 66,7 млн.руб.). Безвозмездные поступления из республиканского бюджета РХ составят 1 261,1 млн.руб.

Прогнозируемый объем собственных доходов **на 2026 год** составит **953,4** млн.руб., (из них *-налоговые доходы* – 882,7 млн.руб., *неналоговые доходы* – 70,6 млн.руб.) снижение обусловлено сокращением размера дополнительного норматива от НДФЛ до 15%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов, представленных на СЛАЙДЕ 3, в 2024 году основную долю занимают следующие виды доходов: налог на доходы физических лиц – 76,8% или 810,3 млн.руб., налоги на совокупный доход – 53,0 млн.руб. или 5,0 %, остальные доходы составляют в общей массе 18,2% - это: налог на имущество в сумме 42,3 млн.руб., земельный налог – 56,0 млн.руб., прочие доходы 93,4 млн.руб.



СТРУКТУРА НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК НА 2024 ГОД



При этом доля местных налогов, таких как: налог на имущество физических лиц и земельный налог, составляет в 2024 году 10,0% или 98,3 млн.руб. от общего объема налоговых доходов.

РАСХОДЫ



ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД САЯНОГОРСК В РАЗРЕЗЕ ИСТОЧНИКОВ НА 2023 - 2026 ГОДЫ

(млн. рублей)

	2023 г	2024 г	Отклонение	2025 г	2026 г
Общий объем доходов	2 247,0	2 206,7	-40,3	2 352,2	953,4
из них: налоговые и неналоговые доходы	1 019,4	1 055,0	35,6	1 091,1	953,4
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, прочие безвозмездные поступления	1 227,6	1 151,7	-75,9	1 261,1	0,0
Общий объем расходов	2 312,8	2 213,2	-99,6	2 391,8	1 013,3
Дефицит бюджета	-65,8	-6,5	59,3	-39,6	-59,9
% дефицита к налоговыми и неналоговыми доходам (без учета дополнительного норматива от НДФЛ)	12,2 %	1,2 %	-	7,0 %	10,0 %

Расходы бюджета (СЛАЙД 4) на 2024 год составят – 2 213,2 млн.руб., на 2025 год – 2 391,8 млн.руб. и на 2026 год- 1 013,3 млн.руб..

К приоритетным направлениям расходов бюджета МО г.Саяногорск, как и в 2023 году, относятся:

- заработная плата и начисления на выплаты по оплате труда в соответствии с действующими положениями по оплате труда. На 2024 год запланировано 1 453,4 млн.руб. (65,7%);

- коммунальные расходы с учетом энергосберегающих мер запланированы в сумме 129,4 млн.руб. (5,8%);

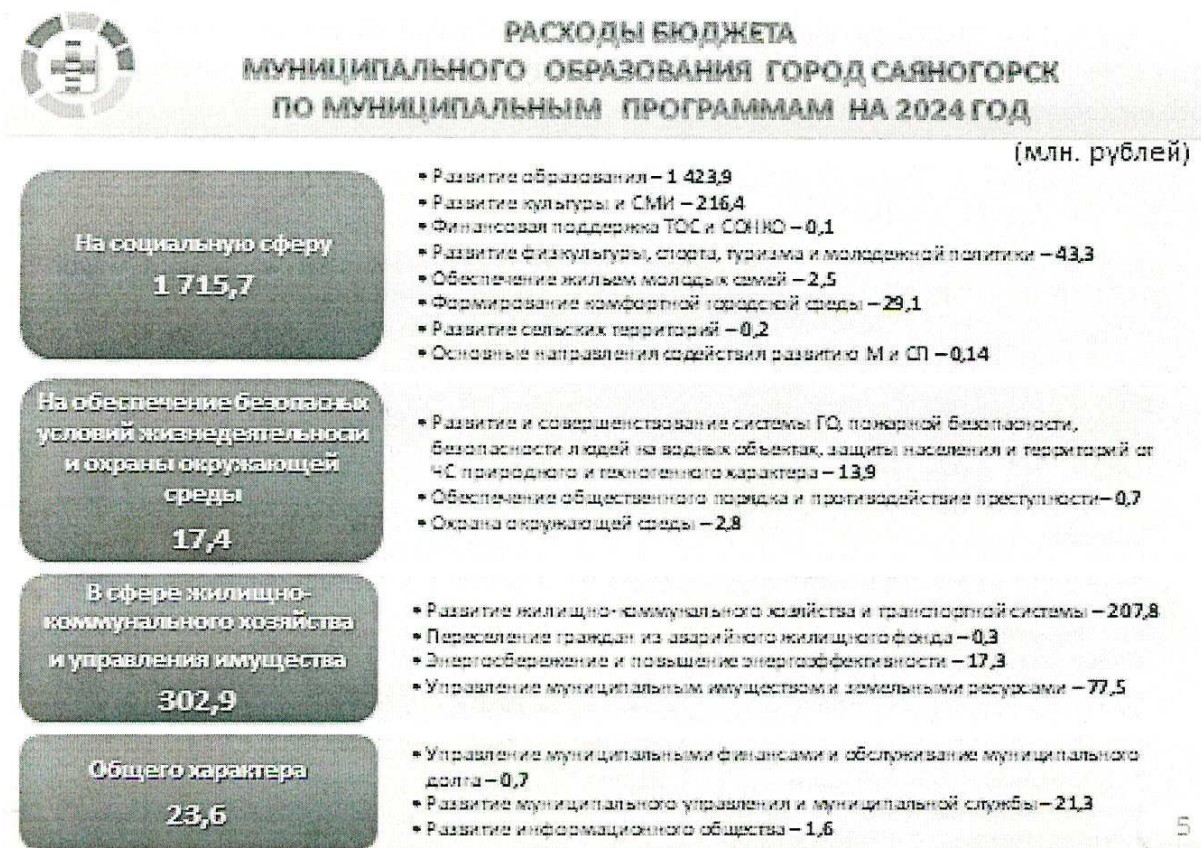
- исполнение публичных нормативных обязательств в сумме 35,2 млн.руб.(1,6%);

- а также погашение кредиторской задолженности, которая сложится на 01.01.2024 года. В проект бюджета включена ожидаемая кредиторская задолженность в размере 83,0 млн.руб. (3,4%).

Расходная часть бюджета сформирована в программном формате, который представлен 18 муниципальными программами, которые в 2024 году будут финансироваться из местного бюджета.

(СЛАЙД 5), Доля расходов в рамках муниципальных программ в 2024 году составит 93,1% в общем объеме расходов или 2 059,6 млн.руб.

Если структурировать программы по направлениям, то получается следующее распределение:



действие 8 программ направлено на социальную сферу. Общий объем расходов по ним составляет 1 715,7 млн.руб.;

3 программы направлены на обеспечение безопасных условий жизнедеятельности и охрану окружающей среды в сумме 17,4 млн.руб.;

4 программы направлены на развитие жилищно-коммунального хозяйства города в общей сумме 302,9 млн.руб.;

и 3 муниципальных программы носят общий характер и связаны с прочими направлениями деятельности органов местного самоуправления, их сумма составляет 23,6 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 2024 году составит 6,9% в общем объеме расходов или 153,6 млн.руб.

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 2024 году 1 747,1 млн.руб. или 78,9% от всех расходов, такая же пропорция сохраняется и на 2024 год – 1 881,5 млн.руб., на 2025 год в связи с отсутствием межбюджетных трансфертов в проекте местного бюджета сумма пока составляет – 603,8 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 2024 году составят 466,1 млн.руб. или 21,1% от общей суммы расходов, в 2025 году – 479,6 млн.руб. (20,3%), в 2026 году – 356,2 млн.руб. (37,1%).

Проект бюджета, сбалансирован в соответствии с требованиями бюджетного законодательства Российской Федерации и планируется с дефицитом в размере 6,5 млн.руб. на 2024 год (1,2%), 39,6 млн.руб. на 2025 год (7,0%), на 2026 год -59,9 млн.руб. (10%).



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

	(млн. рублей)		
	2023	2024	2025
Верхний предел муниципального долга	на 01.01.2025 г. 100,0	на 01.01.2026 г. 100,0	на 01.01.2027 г. 100,0
Обслуживание муниципального долга	0,1	0,087	0,0634
Кредиты кредитных организаций	0,0	33,333	33,333
привлечение кредитов	0,0	33,333	33,333
погашение кредитов	0,0	0,0	0,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0	-33,3	-33,3
привлечение кредитов	0,0	0,0	0,0
погашение кредитов	0,0	33,3	33,3

(СЛАЙД 6), Размер муниципального долга на планируемый период составит 100,0 млн.руб.

С 2025 года планируется осуществлять погашение бюджетного кредита, полученного из республиканского бюджета Республики Хакасия в 2022 году для погашения долговых обязательств, привлеченным от кредитных организаций, по 33,3 млн.руб. ежегодно. В целях исполнения долгового обязательства планируется осуществлять заимствования в кредитных организациях в размере по 33,3 млн.руб. ежегодно, начиная с 2025 года.

В очередном финансовом году и плановом периоде предоставление муниципальных гарантий не планируется.

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

- изменения размера кредиторской задолженности, сложившейся на 01.01.2024 года;
- в связи с принятием в новой редакции устава муниципального автономного учреждения «Городские спортивные сооружения», будет произведено перераспределение бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств Администрацией МО г.Саяногорск и Управлением культуры, спорта и молодежной политики города Саяногорска. - 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 и 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!