

**Итоговый документ (протокол публичных слушаний)
по результатам проведения публичных слушаний «О рассмотрении проекта
бюджета муниципального образования городской округ город Волгореченск
Костромской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Дата проведения: 07 декабря 2023 г.

Место проведения: город Волгореченск, конференц-зал МБУК «Волгореченский ГКЦ «Энергетик», расположенный по адресу: г. Волгореченск, улица Имени 50-летия Ленинского Комсомола, дом 21

Время проведения: начало 17 ч. 15 мин., окончание 17 ч. 45 мин.

Присутствовали:

- Романова Н.С. – председатель Думы городского округа город Волгореченск, председатель постоянной комиссии Думы городского округа город Волгореченск по бюджету, налогам, экономике и финансам; председательствующий на публичных слушаниях

- Миндолин Ю.А. – депутат Думы городского округа город Волгореченск, заместитель председателя Думы городского округа город Волгореченск;

- Филиппова И.П. – депутат Думы городского округа город Волгореченск, председатель постоянной комиссии Думы городского округа город Волгореченск по социальной политике;

- Кардаков В.Н. – депутат Думы городского округа город Волгореченск, председатель постоянной комиссии Думы городского округа город Волгореченск по развитию городского хозяйства;

- Лемехов И.В. - депутат Думы городского округа город Волгореченск, председатель постоянной комиссии Думы городского округа город Волгореченск по законодательству, местному самоуправлению, регламенту и депутатской этике;

- Панова О.В. - депутат Думы городского округа город Волгореченск;

- Капитанова Н.С. - депутат Думы городского округа город Волгореченск;

- Бугров А.А. - депутат Думы городского округа город Волгореченск;

- Коновалов О.В. - депутат Думы городского округа город Волгореченск;

- Филиппова И.П. - депутат Думы городского округа город Волгореченск;

- Козлов П.А. – депутат Думы городского округа город Волгореченск;

- Горбунов Д.С. – депутат Думы городского округа город Волгореченск;

- Горшкова И.Ю. - депутат Думы городского округа город Волгореченск

- Дьячкова В.Е. – начальник финансового управления администрации городского округа город Волгореченск - заместитель председателя комиссии;

- Фролов Д.В. - заместитель главы администрации городского округа город Волгореченск;

- Лебедев А.В. - заместитель главы администрации городского округа город Волгореченск;

- Петрова О.Н.- заместитель главы администрации городского округа город Волгореченск;

- Смирнова А.Н. – управляющий делами администрации городского округа город Волгореченск;

- Зеленова Т.Н. - заведующий юридическим отделом администрации городского округа город Волгореченск;

- Лантух Н.Н. – заведующий отделом земельных отношений администрации городского округа город Волгореченск;

- Юдина Н.В. – заведующий отделом образования администрации городского округа город Волгореченск;

- Александрова О.А. – заведующий отделом информационных технологий администрации городского округа город Волгореченск;

- Рыбкина С.В. – заведующий отделом контроля администрации городского округа город Волгореченск;
- Лампадова Д.В. – заведующий сектором социального развития администрации городского округа город Волгореченск;
- Дмитриева О.А. – заведующий общим отделом администрации городского округа город Волгореченск;
- Смирнова Е.В. – заведующий отделом ЖКХ администрации городского округа город Волгореченск;
- Мастакова С.В. – заведующий отделом по делам архивов администрации городского округа город Волгореченск;
- Масленников Л.В. – начальник отдела ГО, ЧС и мобилизационной подготовке администрации городского округа город Волгореченск;
- Петрова Т.Г. – председатель контрольно-счетной комиссии городского округа город Волгореченск;
- Кучук А.В. - главный специалист - юрист Думы городского округа город Волгореченск, - секретарь публичных слушаний.

Всего 30 участников

ПОВЕСТКА ДНЯ:

Проведение публичных слушаний по проекту решения Думы городского округа город Волгореченск Костромской области «О бюджете муниципального образования городской округ город Волгореченск Костромской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

ВЫСТУПИЛИ:

Романова Н.С. *председатель Думы городского округа город Волгореченск, председательствующий на публичных слушаниях*

Рада приветствовать всех участников публичных слушаний. Необходимость проведения публичных слушаний вытекает из требований Федерального закона №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Устава городского округа город Волгореченск, Порядком организации и проведения публичных слушаний, общественных обсуждений в городском округе город Волгореченск Костромской области, утвержденным решением Думы городского округа город Волгореченск 31.05.2018 №45.

Решением Думы за № 71 от 22 ноября 2023 года было принято решение о назначении публичных слушаний по проекту решения «О бюджете городского округа город Волгореченск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» проект бюджета со всеми приложениями выложен в открытом доступе на официальном сайте и опубликован в городском вестнике от 22 ноября 2023 года.

Сегодня мы рассматриваем проект бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы.

Почти месяц как проект бюджета официально на сайте и опубликован.

Поэтому все желающие могли с ним ознакомиться.

Кроме того, в течение ноября проходили депутатские слушания по проекту бюджета, и депутатами озвучивались свои корректировки и замечания.

Тема бюджета касается нас всех, и поэтому я надеюсь, на конструктивный диалог и рассчитываю на предметное взаимодействие.

Дьячкова В.Е. *начальник финансового управления администрации городского округа город Волгореченск*

Сегодня представляю вашему вниманию основной финансовый документ городского округа – проект бюджета городского округа город Волгореченск на предстоящие три года.

Проект бюджета 9 ноября 2023 года направлен в Думу городского округа.

Одновременно материалы по проекту решения «О бюджете городского округа город Волгореченск Костромской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» размещены на официальном портале городского округа

Представленный Вашему вниманию документ разработан в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса, законодательства Российской Федерации, Костромской области и муниципального образования городской округ город Волгореченск, основными направлениями бюджетной, налоговой и долговой политики.

Основной целью бюджетной политики городского округа на 2024 год и плановый период является обеспечение сбалансированности бюджета городского округа, формирование устойчивой доходной базы бюджета городского округа, повышение эффективности бюджетных расходов.

Основной целью долговой политики городского округа является недопущение рисков возникновения кризисных ситуаций при исполнении бюджета городского округа, поддержание муниципального долга в объеме, обеспечивающем возможность гарантированного выполнения долговых обязательств, сохранение финансовой устойчивости и сбалансированности бюджета городского округа.

Основные параметры бюджета городского округа город Волгореченск на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов представлены на слайде.

2024 год

1) прогнозируемый общий объем доходов бюджета городского округа в сумме 495 153,536 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 264 584,636 тыс. рублей;

2) общий объем расходов бюджета городского округа в сумме 514 893,073 тыс. рублей;

3) дефицит бюджета городского округа в сумме 19 739,537 тыс. руб.

2025 год

1) прогнозируемый общий объем доходов бюджета городского округа на 2025 год в сумме 466 160,179 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 255 374,179 тыс. рублей;

2) общий объем расходов бюджета городского округа в сумме 476 017,066 тыс. рублей.

3) дефицит бюджета городского округа в сумме 9 856,887 тыс. рублей.

2026 год

1) прогнозируемый общий объем доходов бюджета городского округа на 2026 год в сумме 408 342,663 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 189 655,663 тыс. рублей;

2) общий объем расходов бюджета городского округа в сумме 403 886,840 тыс. рублей.

3) дефицит бюджета городского округа в сумме 8 544,177 тыс. рублей.

Подробнее о доходной части.

Проект бюджета по доходам сформирован исходя из:
прогноза социально-экономического развития городского округа город Волгореченск на 2024-2026 годы,
ожидаемого исполнения бюджета городского округа за 2023 год,
сведений, полученных от администраторов доходов,
отчетов налоговой службы.

Налоговые и неналоговые доходы запланированы в сумме 200 000 тыс. рублей со снижением к ожидаемому исполнению текущего 2023 года на 3772 тыс. рублей, или 1,9%, в том числе:

- по налоговым доходам рост на + 1252,0 тыс. руб. или на 0,7%,

- по неналоговым доходам снижение на - 5024,0 тыс. руб. или на 25,1%.

Традиционно наибольший объем собственных доходов формируется за счет налога на доходы физических лиц, на долю которого приходится 76,3%. Поступление данного налога спрогнозировано в размере 152900 тыс. рублей. Темп роста фонда оплаты труда в 2023 году на территории городского округа определен прогнозом социально-экономического развития городского округа в размере 4,4%.

На втором месте по значимости для бюджета – имущественные налоги, проектом бюджета определены в сумме 17518,0 тыс. руб., по сравнению с текущим годом имущественные налоги спланированы со снижением к ожидаемому исполнению текущего года на 22,4%, в том числе:

1. Земельный налог прогнозируется в сумме 10818 тыс. рублей удельный вес в собственных доходах составляет 5,4%. Снижение к уровню 2023 года 5056 тыс. рублей или 32%.

2. Налог на имущество физических лиц – местный налог, запланирован в сумме 6700 тыс. рублей. Планирование осуществлялось в соответствии отчетами УФНС России по Костромской области.

Налоги на совокупный доход (упрощенная и патентная системы налогообложения, сельхозналог) планируются в сумме 12385 тыс. рублей со снижением к ожидаемому исполнению 2023 года на 216 тыс. руб. или 1,7%.

Неналоговые доходы рассчитаны администрацией городского округа в объеме 14997 тыс. руб.

Основными в неналоговых доходах являются доходы от использования муниципального имущества, которые спрогнозированы в сумме 9380 тыс. руб., с ростом к уровню 2023 года на 5,6%

Поступление из вышестоящих бюджетов межбюджетных трансфертов в 2024 году планируется в сумме 264584,636 тыс. рублей, что в сравнении с плановыми назначениями 2023 года меньше на – 158280,738 тыс. рублей.

Значительное снижение объясняется следующими причинами:

при формировании проекта бюджета не планируются к поступлению дотации на сбалансированность из бюджета субъекта. Распределение данных дотаций осуществляется при исполнении бюджета по постановлениям администрации области.

В бюджете городского округа в 2024 году планируются дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности 36890 тыс. руб., на 17% выше уровня 2023 года. В 2024 году средства дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности будут направлены на финансирование первоочередных расходов (оплата труда с начислениями бюджетных и казенных учреждений, оплата коммунальных услуг и питания) и на возврат бюджетного кредита.

В 2024 году планируется получить:

- субсидии в сумме 91 532,276 тыс. руб., из них:

1) на проектирование, строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов 15000 тыс. рублей. Средства дорожного фонда планируется направить на ремонт асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог городского округа;

2) на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования в сумме 56877,9 тыс. рублей, в 2024 году планируется выполнить капитальный ремонт и оснащение оборудованием 3 школы и начать 1 этап ремонтов 2 школы и лицея.

- субвенции на исполнение переданных полномочий в сумме 129 824,29 тыс. руб., из них на приобретение 1 квартиры детям сиротам в сумме 1 177,7 тыс. руб.

- иные межбюджетные трансферты в сумме 6 338,070 тыс. руб. (это выплаты за классное руководство и питание отдельных категорий учащихся)

Планирование бюджета осуществлялось с разбивкой на действующие и принимаемые бюджетные обязательства. Принимаемые обязательства в бюджете 2024 года составляют 6991 тыс. руб., это расходы на увеличение МРОТ, с 1 января 2024 года с 16242 руб. до 19242 руб.

Структура расходов бюджета в 2024 году представлена на слайде.

Расходы, как и в прежние годы, продолжают оставаться социально-ориентированными: на образование, культуру, социальную политику и спорт планируется направить 68,88% расходов бюджета.

Расходы на Образование в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены в объеме 323853,603 тыс. рублей или 62,9% расходов.

Из общего объема расходов:

1. 124 083,137 тыс. рублей или 38,3 % составляют расходы городского бюджета,
2. 199 770,466 тыс. рублей или 61,7 % безвозмездные поступления из областного бюджета.

За счет выделенных средств будет организована работа действующей инфраструктуры системы образования, которая включает в себя 3 общеобразовательные учреждения, 5 детских садов и 3 учреждения дополнительного образования.

В 2024 году в одном детском дошкольном учреждении продолжается реализация гранта на реализацию мероприятия "Оказание услуг психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям (законным представителям) детей, а также гражданам, желающим принять на воспитание в свои семьи детей, оставшихся без попечения родителей". В 2024 году софинансирование расходов составит – 130 тыс. рублей.

В 2024 году начинаются работы по модернизации школьных систем образования.

Расходы по разделу Национальная экономика предусмотрены в объеме 57514,82 тыс. рублей, в том числе:

1) расходы на ремонт и содержание сети автомобильных дорог общего пользования в сумме 50425,9 тыс. руб., за счет этих средств планируется обеспечить финансирование муниципальных контрактов по содержанию автомобильных дорог городского округа, провести ямочный ремонт дорог, ремонт дорог за счет средств дорожного фонда (улица Пионерская), содержание и ремонт ливневой канализации.

В рамках бюджета на 2024 год планируется реализация 1 федерального проекта, это ФП «Формирование комфортной городской среды» в сумме 15301,5 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета 7929,2 тыс. руб.) За счет этих средств планируется выполнить ремонты внутридворовых проездов.

2) по подразделу транспорт предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 6611,130 тыс. руб. за счет данных средств планируется финансирование муниципального контракта по осуществлению регулярных перевозок по регулируемым тарифам в границах городского округа в сумме 3031,28 тыс. руб. и ремонт объектов недвижимости в области транспортного обслуживания в сумме 3569,85 тыс. рублей.

Расходы по разделу Жилищно-коммунальное хозяйство на 2024 год определены в сумме 15511,240 тыс. руб., в том числе:

1) по подразделу жилищное хозяйство предусмотрены расходы на оплату взносов в фонд капитального ремонта по муниципальному жилищному фонду и по объектам муниципальной собственности расположенным в жилых домах в сумме 635,2 тыс. руб.,

2) по подразделу коммунальное хозяйство предусмотрены расходы на корректировку проекта инженерной инфраструктуры квартала жилой застройки в границах улиц Полевая и Волжская в сумме 850 тыс. рублей

3) расходы на благоустройство территории города в сумме 9527,040 тыс. руб., из них:

- на реализацию программы благоустройство в сумме 7417,040 тыс. руб.,
- на реализацию программы формирование современной городской среды в сумме 2110 тыс. руб. в данных расходах предусмотрены расходы на реализацию проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Местные инициативы» в сумме 1400 тыс. руб.

Значительно сократились расходы на обслуживание муниципального долга – 2333,360 тыс. рублей. Снижение расходов обусловлено получением в 2022 году бюджетного кредита в сумме 121700 тыс. руб., который в полном объеме направлен на погашение долговых обязательств перед коммерческими банками, сложившегося на 1 января 2022 года.

Муниципальный долг на 1 января 2024 года прогнозируется в размере 150,7 млн. рублей, на 1 января 2024 года – 165,7 млн. рублей.

Дефицит бюджета по проекту на 2024 год составляет 19739,537 тыс. рублей или 9,87% собственных доходов бюджета. Проект бюджета городского округа город Волгореченск сбалансирован привлечением кредита кредитных организаций в размере 17 млн. рублей, что не противоречит статье 96 Бюджетного кодекса.

Проект бюджета на 2024 год и плановый период соответствует требованиям бюджетного законодательства.

В целях повышения результативности бюджетных расходов, их формирование осуществлялось в рамках реализации муниципальных программ. Всего в представленном проекте бюджета на 2024 год запланировано финансирование 15 в сумме 412227,783 тыс. руб. или 80% расходов бюджета.

В 2024 году Администрацией городского округа будет продолжена работа по реализации Плана мероприятий оздоровлению муниципальных финансов, в рамках которого будет уделено особое внимание мероприятиям по сокращению задолженности перед бюджетом по налоговым и неналоговым доходам. Кроме того, будет усилена работа по увеличению поступлений неналоговых платежей в бюджет городского округа. Так же необходимо уделить особое внимание эффективному и экономному расходованию средств.

Представленный проект бюджета направлен на сохранение социально-экономической стабильности путем выполнения всех социальных обязательств бюджета.

Предстоит непростой год. Внешние факторы, бесспорно, внесут корректировки в бюджетный процесс. Наша задача своевременно и профессионально реагировать на реалии времени в тесном взаимодействии с региональными структурами.

***Петрова Т.Г.** председатель контрольно-счетной комиссии городского округа город Волгореченск*

Заключение контрольной счетной комиссии на проект бюджета городского округа город Волгореченск на 2023 год и плановый период 2024 – 2025 годов - общие параметры бюджета, доходная часть и расходная часть были представлены в Думу городского округа в установленные сроки.

Контрольно-счетная комиссия по результатам экспертизы делает следующие выводы:

1. Проект бюджета городского округа город Волгореченск на 2024 год и плановый период 2025-2026 годы представлен администрацией городского округа в Думу городского округа с соблюдением установленного законодательством срока.

2. Текстовая часть проекта решения о бюджете на 2024 год по своей структуре соответствует статье 184.1 Бюджетного кодекса РФ.

3. Дефицит бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области на 2024 год составляет - 9,9%, на 2025 год – 4,7%, на 2026 год – 3,9% от

объема собственных доходов бюджета, что не нарушает положений статьи 92 Бюджетного кодекса РФ.

4. Проект бюджета на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годы сформирован с минимальным участием бюджета области в оказании финансовой поддержки бюджету города в виде дотаций.

5. Отношение муниципального долга к доходам без учета безвозмездных поступлений составит на 01.01.2025 года 82,85%, на 01.01.2026 года 82,4%, на 01.01.2027 года 82,2%. Данный показатель находится в допустимых пределах, установленных статьей 107 Бюджетного кодекса РФ, но имеет тенденцию к росту, что свидетельствует о недостатке собственных доходов для покрытия нужд муниципального образования.

6. Общая сумма выпадающих доходов в 2024 году, возникающих по причине применения новой кадастровой стоимости земельных участков на территории городского округа город Волгореченск составит порядка 5056,0 тыс. рублей.

7. Высокий риск неполучения в доход бюджета городского округа город Волгореченск доходов от приватизации муниципального имущества в размере 2124,0 тыс. рублей.

8. Существует риск неполучения доходов в виде прочих безвозмездных поступлений в сумме 30568,9 тыс. рублей при том что данные доходы уже распределены в расходной части бюджета.

Контрольно-счетная комиссия обращает внимание на следующее:

1. Проект бюджета городского округа на 2024 год остается социально ориентированным. Доля расходов по «социальным» отраслям (образование, культура, физическая культура и спорт, социальная политика) составляет в 2024 году – 68,9%.

2. В соответствии со статьей 174.2 Бюджетного Кодекса РФ планирование бюджетных ассигнований осуществляется отдельно по бюджетным ассигнованиям на исполнение действующих и принимаемых обязательств. Сумма принимаемых обязательств городского округа город Волгореченск в 2022 году составит 6991,0 тыс. рублей.

3. Доля объема бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ в общих расходах бюджета составляет 80%.

4. В нарушение Приказа от 24.06.2019 №6 в бюджетных сметах на 2024 год 4 учреждений не предусмотрено финансирование 4 штатных единиц.

Романова Н.С.: *председатель Думы городского округа город Волгореченск,*
Основные докладчики выступили. Прошу задавать вопросы

Панова О.В. *депутат Думы городского округа город Волгореченск*
с 01.01.2024 года вступает в силу Федеральный закон о «нелегальной занятости...», а с 01.03.2024 на местах должны уже работать межведомственные комиссии, по выявлению и пресечению данных фактов. Как эта работа скажется на бюджете?

Дьячкова В.Е. мы постоянно ведем работу в данном направлении. Возможно в последствии применения нового Федерального закона потребуются создание комиссии, эта работа будет проводиться в планом порядке и на бюджет может повлиять только положительно.

Вопросов больше не поступило

Романова Н.С. *председатель Думы городского округа город Волгореченск*

В завершении публичных слушаний предлагаю выработать резолютивную часть публичных слушаний.

Учитывая изложенное, участники публичных слушаний рекомендуют:

Думе городского округа город Волгореченск Костромской области:

Продолжить работу над проектом решения Думы городского округа город Волгореченск Костромской области «О бюджете городского округа город Волгореченск Костромской области на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов».

Администрации городского округа город Волгореченск Костромской области в ходе исполнения бюджета городского округа:

1. Принимать меры по повышению эффективности расходов местного бюджета.
2. Продолжить работу по реализации мероприятий по укреплению и увеличению доходной базы бюджета городского округа.
3. Продолжить работу по содействию инициативным гражданам города и муниципальным учреждениям в реализации социальных проектов и инициатив.
4. Не допускать возникновения просроченной кредиторской задолженности по договорам бюджетных муниципальных учреждений.
5. Усилить работу по улучшению качества планирования и реализации программных мероприятий в целях равномерного, результативного и эффективного использования бюджетных средств.

Голосование: «За» 27 голосов, «воздержался» 3 голоса.

Публичные слушания закончены.

Председательствующий,
Председатель Думы городского округа
округа город Волгореченск



Н.С. Романова

Секретарь слушаний
Главный специалист - юрист Думы
городского округа город Волгореченск



А.В. Кучук