**Пояснительная записка по формированию прогноза бюджета МО «Город Удачный» на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов**

**ДОХОДЫ**

Формирование доходной части бюджета МО «Город Удачный» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов осуществлялось на основе оценки поступлений доходов в бюджет муниципального образования в 2023 году, учитывалось налоговое и бюджетное законодательство, действующее на момент составления проекта, а также изменения и дополнения в законодательство о налогах и сборах. Учитывался базовый вариант сценарных условий макета прогноза поселений Мирнинского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, предоставляемые Министерством экономики РС (Я). Использовались сведения о налогооблагаемой базе по основным видам налогов, задолженности по налогам, данные о собираемости налоговых и неналоговых поступлений по форме макета прогноза поселений района.

При формировании бюджета МО «Город Удачный» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов учтены основные показатели прогноза социально-экономического развития Мирнинского района, исходя из базового варианта. Базовый вариант описывает наиболее вероятный сценарий развития экономики с учётом ожидаемых внешних условий и принимаемых мер экономической политики, обеспечивающих рост экономики, восстановление занятости и доходов населения.

Общий объем **доходов**: на 2024 год – 291 млн 908 тыс рублей**,** в том числе налоговые и неналоговые доходы – 286 млн 742 тыс рублей, безвозмездные поступления – 5 млн 166 тыс рублей.

Налоговые доходы сформированы на основании ожидаемого исполнения в текущем году и на 2024 год прогнозируются в сумме 241 млн 141 тыс рублей. Из них: НДФЛ 208 млн 777 тыс рублей, земельный налог 28 млн 917 тыс рублей, налог на имущество физических лиц 2 млн 268 тыс рублей, акцизы по подакцизным товарам 859 тыс рублей, госпошлина 320 тыс рублей.

**1.1. Налог на доходы физических лиц**

Традиционно наибольший объем налоговых доходов формируется за счет налога на доходы физических лиц, на долю которого приходится 92% от всех налоговых доходов бюджета города.

С 2020 года налог на доходы физических лиц имел тенденцию к снижению относительно прошлых лет (это происходило на протяжении двух лет). При планировании 2022 года мы отмечали, что только к 2024 году поступление налога на доходы выйдет ориентировочно на уровень 2019 года. Но, экономическая ситуация меняется, вместе с этим меняются и прогнозные показатели.

Так если в 2020 году Налог на доходы поступил в объеме **129 млн 383** тыс. рублей (снижение относительно 2019 года произошло в размере 8 млн 129 тыс рублей), в 2021 году в сумме **133 млн 27**9тыс, то уже в 2022 году мы видим рост налога на 40 млн рублей (объем поступления составил 173 млн 890 тыс), и ожидаемое поступление от налога на доходы в 2023 году прогнозируется в объеме 195 млн 484 тыс рублей (рост относительно 2019 года составил около 60 млн рублей).

Основными параметрами для расчета НДФЛ являются фонд оплаты труда и численность работающих в поселении, которые при планировании данного вида налога предоставляются Министерством экономики РС (Я). Из приведенных данных, отмечаем, что в 2024 году происходит повышение фонда оплаты труда градообразующего предприятия.

Также численность работников в прогнозируемом периоде имеет тенденцию к увеличению относительно прошлых периодов. Так, численность работников в 2019 году составляла 6740 человек, в 2023 году оценка численности прогнозируется в количестве 7836 человек относительно плановых показателей произошло повышение на 1459 человек, на 2024 год прогноз составляет 7836 человек.

Этими факторами был обусловлен и в 2023 году существенный рост налога, ожидаемое поступление по которому оценивается в **195 млн** рублей при плане в 181 млн рублей. Фактическая оценка поступлений, а также экономические показатели для расчета, дают сегодня нам тенденцию к увеличению плановых показателей и уже в 2024 году расчетная сумма поступлений прогнозируется в объеме **208 млн 777 тыс** рублей.

**1.2. Земельные платежи**

С 2021 года Решением сессии городского Совета депутатов МО «Город Удачный» применялись максимально разрешенные ставки по земельному налогу в соответствии со ст.394 Налогового кодекса РФ (1,5 % и 0,3%). Применяя максимально разрешенные ставки по земельному налогу, прогноз налога на 2022-2024 годы изначально прогнозировался в размере 33 млн 090 тыс рублей ежегодно.

2022 год – 33 090 151 рублей;

**2023 год – 33 090 151 рублей**;

2024 год – 33 090 151 рублей.

При планировании налога на 2023 год мы отмечали, что в связи с тем, что с 1 января применению подлежит новая (актуализируемая) кадастровая стоимость земельных участков и в связи с тем что на законодательном уровне были приняты антикризисные мероприятия, применение которых определили особенности исчисления земельного налога в 2023 году исходя из меньшей кадастровой стоимости, и приводили к снижению доходной части бюджета от поступления земельного налога в 2023 году на 22 млн рублей. Исходя из чего, земельный налог на 2023 год был спланирован в размере **11 млн 330 тыс рублей**.

Арендная плата в 2023 году за земельные участки (государственная собственность на которые не разграничена и находящиеся в собственности муниципального образования) несущественно, но также имела тенденцию к снижению ввиду актуализации кадастровой стоимости, которая уменьшилась по отдельным видам разрешенного использования примерно в 2 раза. В связи с чем, бюджет муниципального образования мог не дополучить в текущем году от данного неналогового дохода 625 тысяч рублей. Проводя анализ от планируемого поступления арендной платы за земельные участки на 2023 год, целесообразно было говорить в целом о земельных платежах, поступающих в бюджет муниципального образования, так как уже было отмечено ранее, поступление по земельному налогу в 2023 году так же, как и по арендной плате за земельные участки, имел тенденцию к снижению. Общая планируемая сумма недополученных доходов от земельных платежей на 2023 год прогнозировалась в сумме **23 млн рублей**.

Для избежания такой ситуации были предложены меры, которые позволили упрочить собственную доходную базу города и найти дополнительные источники поступления. В связи с чем, за бюджетом поселения закреплены ставки по арендной плате за земельные участки на 2023 год в размерах, которые были предложены администрацией МО «Город Удачный» и урегулированы с АК «АЛРОСА» (ПАО) для приведения прогнозной суммы земельных платежей по Группе АЛРОСА, а также физических лиц до размера 2022 года.

Данные действия привлекут в доходную часть бюджета в части земельных платежей в 2023 году **29 млн 720 тыс рублей** (при первоначальном плане 41 млн 471 тыс рублей), но в целом, не позволят выйти на уровень 2022 года и на первоначальный план 2023 года, **отклонение составит минус 11 млн 750 тыс** рублей (из них по земельному налогу минус 21 млн 759 тыс рублей, по арендной плате плюс 10 млн 008 тыс рублей (в контингенте). Применение предложенных ставок позволит сформировать на 2023 год доход от арендной платы за земельные участки в объеме 18 млн 389 тыс рублей, что выше прошлого периода в 2,5 раза.

Учитывая вышеизложенное, отмечаем, что в 2023 году земельные платежи МО «Город Удачный» снизились на 11 млн 750 тыс рублей (за счет снижения сумм по земельному налогу), при этом ставки арендной платы по видам разрешенного использования земельных участков позволили оставить прогнозную сумму земельных платежей по группе АЛРОСА на уровне параметров бюджета 2022 года, и составили **35 млн 271 тыс рублей**. Снижение доходной части бюджета МО «Город Удачный» в сумме 11 млн 750 тыс рублей привело к увеличению доходной части бюджета МО «Мирнинский район» в объеме 10 млн 008 тыс рублей (ввиду увеличения арендной платы, 50% которой поступает в бюджет района).

При планировании на 2024 год к земельным платежам применяется новая кадастровая стоимость, которая отличается от прежней стоимости, при этом ее увеличение наблюдается по землям промышленности и снижение по землям населенных пунктов. Применяя в 2024 году максимальные ставки по земельному налогу, которые действуют с 2021 года и, возвращаясь к ставкам аренды, которые применялись в расчетах 2022 года, прогноз арендной платы на земельные участки прогнозируется в объеме **12 млн 028 тыс рублей** и по земельному налогу в сумме **35 млн 420 тыс рублей**. Всего объем земельных платежей **составит 47 млн 449 тыс рублей**, что выше первоначального прогнозного плана на **5 млн 978 тыс рублей** (в первоначальном плане не принималось во внимание увеличение кадастровой стоимости земель, проведенной Правительством РС (Я)). Учитывая то, что в 2023 году произошло снижение по земельным платежам на 11 млн 750 тыс рублей в сравнении с прошлым периодом, увеличение платежей в сумме 5 млн 978 тыс рублей в 2024 году могло бы быть покрытием недополученных доходов 2023 года. При этом по группе АЛРОСА в сравнении с уровнем параметров бюджета 2022 года и с первоначальным планом 2024 года, земельные платежи составят **42 млн 182 тыс рублей**, что выше первоначальных прогнозов на 6 млн 007 тыс рублей.

В свою очередь, для того чтобы не допустить роста земельных платежей в 2024 году по Группе АЛРОСА на территории МО «Город Удачный», Компания предлагает снизить ставки земельного налога с 1,5% до 1,05% по виду разрешенного использования 6.1 «Недропользование», что **приведет к снижению в сравнении с предлагаемым вариантом администрацией МО «Город Удачный» прогноза земельных платежей на 2024 год на 6 млн 469 тыс рублей и составит 40 млн 980 тыс рублей**  (в этом случае происходит снижение платежей по земельному налогу, который зачисляется 100% в бюджет поселения), тем самым по группе АЛРОСА на территории МО «Город Удачный» земельные платежи останутся на уровне 2022 года **(35 млн 714 тыс руб**). **Снижение ставок на земельный налог приводит к его отклонению в сторону уменьшения от первоначального плана на 2024 год и от объема платежей 2022 года (33 млн 090 тыс рублей) на 4 млн 139 тыс рублей, причем еще раз отметим, что первоначальный план прогнозировался без учета повышения кадастровой стоимости.**

Арендная плата в сравнении с первоначальным планом 2023 и 2024 годов (при обоих вариантах) повышается на 3 млн 648 тыс рублей (в контингенте) в связи с увеличением кадастровой стоимости земель, причем по Группе АЛРОСА возможности снижения ставок не имеется (установлены по всем видам разрешенного использования **минимальные ставки**, индекс дефлятор при расчетах не применялся и увеличение происходит только из-за повышения кадастровой стоимости). В случае принятия второго варианта, земельные платежи в целом составят в 2024 году составят **40 млн 817 тыс рублей** (это уровень 2022 года).

**1.3. Налог на имущество физических лиц**

Еще один местный налог – это налог на имущество физических лиц. На 2024 год налог на имущество физических лиц спрогнозирован по данным налоговых органов в размере 2 млн 268 тыс рублей, и в объеме налоговых доходов бюджета нашего поселения данный вид налога занимает 1,2%.

На территории Республики Саха (Якутия) решение о переходе к исчислению налога на имущество физических лиц по кадастровой стоимости принято с 1 января 2017 года. В 2020 году завершился переходный период применения понижающих коэффициентов расчета налога в целях постепенного перехода к исчислению налога исходя из кадастровой стоимости. Начиная с 2021 года прогнозный расчет налога осуществляется в соответствии со  [статьей 408](consultantplus://offline/ref=B2B7DF2CE3765A7DCB8CCE08FE0D6F2219A76493FBEB8B47B50ED35C9C67F7CB3BD53D7151A90B4D3AA464C050549C9E1DDA6B20BBA795HFI7I) Налогового кодекса с применением коэффициента 1,1, ограничивающего рост налога исходя из кадастровой стоимости по сравнению с предыдущим налоговым периодом. С 2021 года изменение кадастровой стоимости объектов налогообложения по налогу на имущество физических лиц в течение налогового периода не учитывается при определении налоговой базы в этом и предыдущих периодах, если иное не предусмотрено законодательством, регулирующим проведение государственной кадастровой оценки, и НК РФ.

Анализируя прогнозные данные, можно отметить, что план поступления в 2024 году налога на имущество физических лиц существенно не меняется относительно уровня 2023 года.

Увеличение плановых показателей данного вида налога в целом по поселению (до момента применения новой кадастровой стоимости), может произойти только в том случае, если граждане активно признают права собственности на возведенные объекты (в нашем поселении, это, в основном, гаражи, которые оформляются по упрощенной процедуре в связи с принятой гаражной амнистией).

**1.4. Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, государственная пошлина**

Прогноз поступления налога на акцизы на нефтепродукты в бюджете города составит на 2024 год 859 тыс. рублей. Прогнозные показатели государственной пошлины по выдаче специального разрешения на движение по автомобильным дорогам тяжеловесного и крупногабаритного транспортного средства на территории муниципального образования сформированы на 2024 год в объеме 320 тысяч рублей. В целом эти два налога занимают 0,5% от объема налоговых доходов бюджета нашего города.

**2. Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы на 2024 год в сумме составят 45 млн 600 тыс. рублей.

**2.1. Доходы от использования имущества,**

**находящегося в государственной и муниципальной собственности**

По-прежнему в группе неналоговых доходов основными являются доходы от использования и реализации муниципального имущества и земельных участков, которые составляют в совокупности в 2024 году 28 млн 834 тыс рублей, или 66% от общего объема неналоговых доходов. Из них:

Арендная плата за земельные участки (государственная собственность на которые не разграничена и находящиеся в собственности муниципального образования) в 2024 году составит 11 млн 900 тыс рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципального образования, рассчитаны исходя из оценочной стоимости за 1 кв. м аренды объектов недвижимости, определенной независимым оценщиком по договорам аренды муниципального имущества, которые действуют в соответствующем периоде. В 2024 году прогнозируется в сумме 12 млн 200 тыс рублей.

Доходы от приватизации муниципального имущества и земельных участков спрогнозированы в объеме 4 млн 387 тыс рублей.

Плата за найм в 2024 году составит 4 млн 294 тыс рублей.

Доходы от уплаты части прибыли, остающейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий спрогнозирована в сумме 5,4 тыс рублей.

**2.2. Плата за размещение нестационарных торговых объектов**

Поступления платы за размещение нестационарных торговых объектов на 2024 год прогнозируются в сумме 217 тыс. рублей с учетом применения индекса инфляции в размере 4% к базовой ставке платы за размещение.

**2.3. Доходы от компенсации затрат бюджетов поселений**

Запланированы поступления по возмещению затрат в бюджет города за коммунальные услуги от арендаторов муниципального имущества на 2024 год – 12 млн 160 тыс рублей.

**3. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации**

На 2024 год известны суммы предоставляемых субвенций из бюджетов других уровней, которые составят 5 млн 166 тыс рублей.

Субвенция по содержанию первичного воинского учета 4 млн 994,7 тыс рублей и субвенция на осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния в сумме 172,2 тыс рублей.

Необходимо отметить, что в 2024 году специалистами администрации города продолжится работа по реализации Плана мероприятий по наполнению доходной части бюджета поселения, в рамках которого администрацией уделяется особое внимание мероприятиям по сокращению задолженности перед бюджетом по налоговым и неналоговым доходам. Кроме того, специалистами продолжается усиленная работа по вовлечению в налоговый оборот незарегистрированного имущества и земельных участков, результатом которой станет увеличение поступлений имущественных налогов – налога на имущество физических лиц и земельного налога, которые в полном объеме зачисляются в городской бюджет.

**РАСХОДЫ**

Параметры бюджета МО «Город Удачный» на 2024-2026 годы сформированы исходя из возможностей доходов бюджета и приоритетности расходов города, сохранения объема оказания муниципальных услуг, а также необходимости решения следующих основных задач, стоящих перед городом:

* выполнение всех принятых социальных обязательств;
* обеспечение в полном объеме софинансирования к средствам вышестоящих бюджетов;
* максимальное участие в национальных проектах, федеральных и региональных программах в целях привлечения средств вышестоящих бюджетов для развития города.

Всего расходы на 2024 год сформированы в объеме **291 млн 908 тыс.963 рублей**. Бюджет прогнозируется без дефицита. Финансирование расходов по сферам деятельности в общем объеме проекта бюджета на 2024 год выглядит следующим образом:

* предусмотрены расходы на благоустройство города в сумме **27 003,4** тыс.рублей или 9,3% общих расходов
* на жилищное хозяйство в сумме **2 641** тыс. рублей или 1% общих расходов бюджета
* на содержание муниципального имущества – **27 206,2** тыс. рублей или 9,3% общих расходов;
* на расходы по коммунальному хозяйству – **11 007,**2 тыс.руб или **3,7**%
* на социально-культурную сферу – **20 754,4** тыс. рублей или 7,1% расходов бюджета;
* на транспортное обслуживание населения предусмотрено **7 711,5** тыс. руб. или 2,6% общих расходов бюджета.

Расчет планируемых расходов местного бюджета на плановый период 2025-2026 г.г. произведен на основе действующего законодательства Российской Федерации, с учетом разграничения расходных полномочий.

Общий объем проекта местного бюджета на плановый период 2025 год по расходам составляет **305 792,5 тыс.** **рублей** и на 2026 год **323 620,5 тыс.** рублей. При расчете расходов на плановый период 2025 - 2026 годов применен индекс дефлятор потребительских цен для расчета фонда оплаты труда с начислениями и на оплату коммунальных услуг, и других статей материальных затрат.

В соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса в случае утверждения бюджета на очередной финансовый год и плановый период утверждаются условно утверждаемые (утвержденные) расходы.

Под условно утверждаемыми (утвержденными) расходами понимаются не распределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования.

Общий объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов определяется **на первый год планового периода** в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов), **на второй год планового периода** в объеме не менее 5 процентов общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов).

В проекте решения о бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов утверждены **условно утвержденные расходы** на 2025 год в сумме **7 035,0** тыс. рублей, на 2026 год – **15 921,5** тыс. рублей.

1. **Расходы бюджета в рамках муниципальных программ на 2024 год**

Для повышения результативности и эффективности использования бюджетных средств и обеспечения увязки с целями социально-экономического прогноза города проект бюджета сформирован по программному принципу. В 2024 году планируется реализация 13 муниципальных программ, доля программных расходов составляет **30,9%** от общего объема расходов бюджета или **90 194,7 тыс. рублей**.

Остановимся более подробно на муниципальных программах.

* 1. **Муниципальная программа**

Муниципальная программа "Развитие культурного пространства на территории МО "Город Удачный" на 2021-2026 годы". На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены расходы в сумме **4 900,2** **тыс. рублей.**

Цель программы – создание условий для сохранения культурного потенциала путем привлечения к активному участию различных групп населения в культурно-массовых мероприятиях и развитие их творческих способностей.

Ответственным исполнителем муниципальной программы является ведущий специалист по молодежной политике и культуре администрации города Удачного.

Для проведения праздничных культурно - массовых мероприятий, посвященных государственным, республиканским, профессиональным, городским праздникам запланированы финансовые средства **на приобретение реквизита для оформления праздничных мероприятий, на оказание услуг по закупу и проведению праздничного новогоднего фейерверка, на приобретение новогодней иллюминации, пиротехнических изделий, приобретение наградной продукции, мягкой игрушки.**

Так же данной программой предусмотрены финансовые средства **на денежное поощрение медалистам общеобразовательных учреждений города и почетным жителям города, запланированы средства для оплаты проезда участников творческих коллективов в республиканских, районных конкурсах и фестивалях, гонорар артистам.**

В результате данных мероприятий увеличится количество культурно-массовых мероприятий в городе Удачном, количество горожан, принявших участие в творческих конкурсах различных уровней за пределами города Удачного; количество детей и молодежи, получивших призовые места в творческих конкурсах; количество жителей города, принявших участие в мероприятиях, посвященных национальным праздникам.

* 1. **Муниципальная программа**

**«Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью на 2022-2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства в сумме **2 205,0 тыс. рублей.**

Цель программы – создание благоприятных условий для самореализации детей и молодежи, поддержка и развитие молодежных инициатив, содействие социальному, культурному, духовному и физическому развитию детей и молодежи.

Ответственным исполнителем муниципальной программы является ведущий специалист по молодежной политике и культуре администрации города Удачного.

Финансовые средства в планах направить на следующие цели:

* **на поддержку талантливых, одаренных и инициативных детей в виде денежного поощрения учащихся общеобразовательных учреждений и студентов МРТК филиала «Удачнинский» (это стипендии и бал главы города);**
* **на оплату проезда молодежи города для участия в районных мероприятиях;**
* **на приобретение подарочной и сувенирной продукции;**
* **на оплату питания учащихся из малообеспеченных, многодетных, неблагополучных семей, детей из группы риска («Группа полного дня»);**
* **на организацию работы студенческого отряда.**

В результате проведенных мероприятий увеличится доля молодых граждан, принимающих участие в деятельности общественных объединений; доля молодых граждан, задействованных в мероприятиях по реализации молодежной политики.

**1.3. Муниципальная программа**

**«Развитие физкультуры и спорта на 2022 –2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены расходы в сумме **4 945,1 тыс. рублей.**

Цель программы – создание условий для устойчивого и динамичного развития физической культуры и спорта на территории города.

Ответственным исполнителем муниципальной программы является ведущий специалист по спорту и ЗОЖ администрации города Удачного.

Финансовые средства планируется направить на следующие цели:

* **участие спортсменов города в выездных районных, республиканских и иных спортивных мероприятиях (оплата проезда, проживания, питания спортсменов);**
* **приобретение наградной и подарочной продукции, спортивной формы;**
* **премирование тренерского состава по итогам года;**
* **проведение утренних зарядок, проведение игр по «Пейнтболу»,**
* **предусмотрены средства на выплату денежных премий спортивных мероприятий по национальным видам спорта;**
* **запланировано приобретение спортивного инвентаря**
* В результате проведенных мероприятий увеличится доля населения, охваченная физкультурными спортивными мероприятиями, количество жителей города, систематически занимающиеся спортом.
  1. **Муниципальная программа**

**«Социальная защита населения на 2022 – 2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены расходы в сумме **3 699,1 тыс. рублей.**, в т.ч. на мероприятия:

- Меры социальной поддержки отдельной категории граждан – **3 414,1** тыс.руб.

- Совершенствование оказания медицинской помощи, включая профилактику заболеваний и формирование здорового образа жизни – **285,0** тыс.руб.

Цель программы – повышение социальной защищенности жителей города Удачного, а также снижение заболеваемости, инвалидности и смертности населения при социально значимых заболеваниях, увеличение продолжительности жизни и улучшение качества жизни больных, страдающих этими заболеваниями.

В рамках реализации мероприятий программы средства планируется направить на **гарантированное предоставление адресной социальной помощи отдельным категориям граждан, в том числе гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации**

**на обеспечение доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения в приоритетных сферах жизнедеятельности**

**на оказание единовременной адресной социальной помощи детям из многодетных, малообеспеченных семей, детей инвалидов**

**(приобретение мягкой игрушки, сладких подарков, школьных наборов, оплата проезда в детские оздоровительные лагеря).**

**мероприятия, направленные на предупреждение и борьбу с социально-значимыми заболеваниями**

* 1. **Муниципальная программа**

**«Комплексное благоустройство города на 2022-2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства городского бюджета в сумме **22 503,4 тыс. рублей.** Цель программы - создание благоприятной и комфортной среды для жизнедеятельности граждан.

Наблюдается дефицит финансирования мероприятий по данной программе, который предполагается восполнять за счет подачи заявок на получение финансовых средств на другие уровни бюджетов (район, РС (Я)

В рамках реализации мероприятий программы средства планируется направить: (основные из них)

* 1. **Муниципальная программа**

**«Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства городского и вышестоящего бюджетов в сумме **4 500,0 тыс. рублей,** на благоустройство дворовых территорий города, в т.ч.

Цель программы – повышение уровня качества и комфорта дворовых территорий города Удачного.

Ответственным исполнителем программы является главный специалист по вопросам городского хозяйства и благоустройству администрации города Удачного.

В результате реализации мероприятий улучшится архитектурный и эстетический облик города.

* 1. **Муниципальная программа**

**«Комплексное развитие транспортной инфраструктуры на 2022-2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства городского бюджета в сумме **23 348,5  тыс. рублей.** Средства предусмотрены в проекте бюджета на затраты по содержанию городских дорог**,** а также на сумма средств на текущий ремонт дорог. Наблюдается дефицит финансирования мероприятий по данной программе, который предполагается восполнять за счет подачи заявок на получение финансовых средств на другие уровни бюджетов (район, РС (Я), а также за счет целевого финансирования АК «АЛРОСА».

Цель программы – повышение комфортности и безопасности жизнедеятельности населения на территории муниципального образования.

Реализация мероприятий программы позволит поддержать на должном уровне транспортно-эксплуатационное состояние автомобильных дорог местного значения.

* 1. **Муниципальная программа**

**«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и энергетической эффективности**

**на 2024-2029 годы»**

Данная программа является новой, разработана и принята в конце 2023 года, со сроком начала реализации 01.01.2024г.

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства городского бюджета в сумме **11 007,3 тыс. рублей.**

Целью настоящей программы является развитие систем коммунальной инфраструктуры и энергетической эффективности на территории МО «Город Удачный».

**Основными задачами программы являются:**

* Разработка проектно-сметной документации направленной на развитие коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности.
* Проведение работ капитального характера направленных на развитие коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности на территории МО «Город Удачный».
* Проведение текущего ремонта систем коммунального и энергетического хозяйства на территории МО «Город Удачный».
* Проведение мероприятий для бесперебойной работы системы коммунальной инфраструктуры и электроснабжения на территории МО «Город Удачный».

В рамках реализации программы, в 2024 году планируется направить на:

- Разработку ПСД на строительство линий освещения городской территории – в сумме 2 700,0 тыс.руб.

-Разработку ПСД на ремонт сетей на объектах мун.собственности – в размере 900,0 тыс.руб.

-Субсидирование затрат по содержанию городского коллектора (до 01.07.2024) – в размере 6 000,0 тыс. руб.

Ответственным исполнителем программы является главный энергетик администрации города Удачного.

* 1. **Муниципальная программа**

**«Обеспечение населения города качественным жильем**

**на 2022–2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства городского бюджета в сумме **3 701,7 тыс. рублей.** Цель программы – выполнение обязательств по обеспечению жильем определенных категорий граждан.

Ответственным исполнителем программы является главный специалист жилищно-коммунального хозяйства администрации города Удачного.

В рамках реализации мероприятий программы финансовые средства в планах направить на:

- предоставление молодым семьям социальной выплаты на приобретение жилья – в сумме 2 375,0 тыс.руб.

- поведение текущего ремонта муниципального жилого фонда – в сумме 1 326,7 тыс. руб.

В результате мероприятий увеличится количество молодых семей, улучшивших свои жилищные условия, а также увеличится доля отремонтированного муниципального жилищного фонда.

* 1. **Муниципальная программа**

**«Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на 2022-2022 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства в сумме **899,5 тыс. рублей.**

Цель программы – повышение безопасности и защищенности населения от угроз техногенного, природного характера.

Ответственным исполнителем программы является главный специалист по ГО, ЧС и ПБ администрации города Удачного.

В рамках реализации мероприятий программы финансовые средства планируется направить:

* **на организационно-технические мероприятия, поддерживающие систему видеонаблюдения «Безопасный город» в надлежащем состоянии, а также на мероприятия по противопожарной безопасности в размере 694,8 тыс. рублей;**
* **на сокращение численности безнадзорных животных в сумме 204,7 тыс. рублей; (**доля софинансирования с местного бюджета**)**

Реализация мероприятий программы позволит  повысить уровень защищенности населения и территории города от чрезвычайных ситуаций.

* 1. **Муниципальная программа**

**«Управление муниципальным имуществом на 2022-2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены финансовые средства в сумме **1 114,7 тыс. рублей**

Цель программы – создание условий для выполнения функций органами местного самоуправления по эффективному владению, пользованию распоряжению муниципальным имуществом.

Ответственным исполнителем программы является главный специалист по имущественным и земельным отношениям администрации города Удачного.

В рамках реализации мероприятий программы средства планируется направить на :

- техническую инвентаризацию объектов, работы по изготовлению технической документации в сумме **697,7** тыс. руб.

-проведение оценки мун. имущества – **67,0** тыс.руб.

-межевание зем. участков – **350,0** тыс. руб.

* 1. **Муниципальная программа**

**«Развитие малого и среднего предпринимательства**

**в МО «Город Удачный» на 2022 – 20246 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства городского бюджета в сумме **400,0 тыс. рублей.**

Цель программы - создание благоприятных условий для динамичного и устойчивого развития субъектов малого и среднего предпринимательства и организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства города Удачного.

Ответственным исполнителем программы является главный специалист потребительского рынка, предпринимательства администрации города Удачного.

В рамках реализации программы средства будут направлены на предоставление субсидий на возмещение части затрат:

- субъектам малого и среднего предпринимательства, связанных с приобретением оборудования в целях создания и (или) развития либо модернизации производства товаров (работ, услуг).

**1.13 Муниципальная программа**

**«Ремонт и содержание объектов муниципального имущества на 2022-2026 годы»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены финансовые средства в сумме **6 970,2 тыс. рублей** Цель программы – обеспечение соответствия технического состояния объектов муниципальной собственности МО «Город Удачный» строительным и техническим нормам и правилам, путем проведения капитальных и текущих ремонтов.

В рамках реализации мероприятий программы средства планируется направить на проведение мероприятий по текущему и капитальному ремонту муниципального имущества, а также на предельное софинансирование расходов для осуществления подачи заявок на финансирование из других уровней бюджетов. Наблюдается большой дефицит финансовых средств местного бюджета для финансирования всех необходимых программных мероприятий.

1. **Расходы бюджета в рамках муниципальных программ на плановый период 2025-2026 годов**

На плановый период действуют разработанные и утвержденные муниципальные программы со сроком действия до 31.12.2026 (2029г.) г. Расходы бюджета на плановый период сформированы с учетом утвержденных программных мероприятий, а также сформированного дефицита по финансированию мероприятий. Будет продолжена работа по привлечению средств из различных уровней бюджетной и внебюджетной системы для полной реализации утвержденных программ.

**3. Непрограммные мероприятия на 2024 год**

На непрограммные мероприятия в бюджете города предусмотрены финансовые средства на 2024 год в объеме **201 714,2 тыс. рублей**.

**Одним из самых больших блоков расходов по непрограммным мероприятиям являются расходы на содержание органов местного самоуправления, которые** запланированы в объеме **150 076,9** тыс. рублей, включают в себя следующие виды расходов:

* **оплата труда и начисления**: является наиболее затратной расходной статьей бюджета по данному виду расходов. В 2024 году финансирование расходов составит 128 202,4 тыс. рублей, заработная плата работников администрации проиндексирована на 7 % с 01.07.2023 года;
* **расходы по обеспечению государственных нужд** (расходы по содержанию), так же занимает существенный объем в данных видах расходов и запланированы в размере 21 874,5 тыс. рублей.

К остальным непрограммным расходам бюджетных средств, в объеме **44 391,0** **тыс. рублей** отнесены расходы (основные из них) на следующие цели:

* формирование резервного фонда администрации в сумме **2 000,0 тыс. рублей;**
* расходы на передачу полномочий по обеспечению деятельности контрольно-счетной палаты, финансового органа, полномочий в области архитектуры в сумме **1 950,8 тыс. рублей**, которые планируется направить в бюджет района;
* возмещение недополученных доходов предприятию за осуществление муниципальных перевозок – **7 711,5** тыс. руб, а также возмещение проезда льготной категории населения – **1 750,0** тыс. руб.
* расходы по обслуживанию муниципального имущества, в 2024 году на эти цели запланированы средства в бюджете в сумме **25 617,2** **тыс. рублей**;
* расходы в виде имущественного взноса в «Фонд капитального ремонта» по муниципальным квартирам в объеме **1 314,6 тыс. руб**лей;
* субвенция на осуществление первичного воинского учета (на осуществление деятельности ВУСа) – **4 994,7 тыс. рублей.**
* субвенция на осуществление регистрации актов гражданского состояния – **172,2** тыс. руб.
* выплата муниципальной пенсии – **880,0 тыс**.руб.

**4. Непрограммные мероприятия на плановый период 2025-2026 годов**

Непрограммные мероприятия на плановый период 2025-2026 годов прогнозируются в сумме 216 771,8 тыс. рублей и 233 420,8 тыс. рублей соответственно.

*исп. Щеглова В.А.*