

**Выписка из протокола
публичных слушаний по проектам решений
«О бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Время проведения: 05.12.2023 года, 11.00,

Место проведения: Зал заседаний администрации.

Присутствовали: 26 человек.

Вел публичные слушания председатель комиссии по подготовке и проведению публичных слушаний Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан Каримов Владислав Владиславович.

Информирование населения:

- размещение информации о предстоящих публичных слушаниях в городской газете «Октябрьский нефтяник» от 28.11.2023 № 141;

- обнародование проектных материалов в читальном зале архивного отдела администрации городского округа (ул. Чапаева, 23) и в читальном зале центральной городской библиотеки (ул. Садовое кольцо, 61).

- размещение информации о назначении публичных слушаний и проектов муниципальных правовых актов на официальном сайте городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (<http://www.oktadm.ru>).

2. По второму вопросу «О бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан» доложила Зарипова Надежда Тимергазиновна.

Зарипова Н.Т.: Уважаемые участники публичных слушаний!

Вашему вниманию предлагается проект бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов. Проект бюджета своевременно и в полном объеме направлен на рассмотрение Совета городского округа. На проект бюджета получено заключение Министерства финансов Республики Башкортостан с небольшими рекомендациями по увеличению доходной части бюджета городского округа и положительное заключение контрольно-счетной палаты городского округа. Материалы размещены на сайте городского округа в закладке «Открытый бюджет».

Проект бюджета на 2024–2026 годы сформирован с учетом текущей экономической ситуации, сохраняет преемственность в отношении определенных ранее приоритетов.

Традиционно проект бюджета является социально-ориентированным и гарантирует выполнение всех социальных обязательств.

Общий объем доходов бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан определен на 2024 год в сумме 3 176,4 млн. рублей, с ростом к утвержденному плану 2023 года на 1,3%. На 2025 год планируемый объем доходов составляет 3 139,3 млн. рублей, со снижением к прогнозному уровню 2024 года на 1,2%, на 2026 год – 3 074,5 млн. рублей, с ростом к прогнозному уровню 2025 года на 2,1%.

Проект налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на 2024-2026 годы определен с учетом динамики поступления доходов, прогнозируемых показателей социально-экономического развития городского округа, с учетом изменений налогового и бюджетного законодательства, учтены темпы роста фонда заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития городского округа, увеличение размера дифференцированного норматива отчислений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в бюджет городского округа с 55% до 57,5%.

Поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа прогнозируются на 2024 год в сумме 1 546,2 млн. рублей или с ростом к утвержденному

плану 2023 года на 19,8% и к ожидаемой оценке на 1,4%, на 2025 год - в сумме 1 547,3 млн. рублей, на 2026 год - 1 500,9 млн. рублей.

Рост налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа город Октябрьский на 2024 год планируется в основном за счет увеличения сумм налога на доходы физических лиц, налогов на совокупный доход и имущественных налогов.

В общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа на 2024 год:

налог на доходы физических лиц - 47,1% (728 млн. рублей);

налоги на совокупный доход – 16,9% (260 млн. рублей);

доходы от использования имущества - 14,7% (227,7 млн. рублей);

налоги на имущество – 11,5% (177,8 млн. рублей);

доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 7,0% (108,8 млн. рублей);

на остальные виды поступлений приходится 2,8% - 43,4 млн. рублей.

Самую значительную сумму налоговых поступлений составляет налог на доходы физических лиц. Городским округом на 2024 - 2026 годы выбран дополнительный норматив отчислений по налогу на доходы физических лиц, предусмотренный статьей 138 Бюджетного кодекса Российской Федерации вместо предоставления дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности.

В соответствии с законодательством Республики Башкортостан норматив отчислений по налогу на доходы физических лиц в бюджет городского округа в 2024 году - 33% (дополнительный норматив в соответствии с Бюджетным кодексом РФ: по статье 58 - 11%, по статье 138 - 7%), 2025 году - 31% (11%, 5%), 2026 году - 29% (11%, 3%).

В структуре поступления налогов на совокупный доход в 2024 году доля налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 89,1% (232 млн. рублей), налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения – 10,7% (28 млн. рублей).

Поступления налога УСН на 2024–2026 годы рассчитаны на основании данных о налоговой базе за 2022 год, складывающейся динамики поступлений в текущем году, а также на основе прогнозных данных по индексу-дефлятору по обороту розничной торговли и темпу роста оборота розничной торговли.

Особенность расчета процентов зачисления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в бюджет городского округа: при достижении определенных темпов роста поступлений данного налога и темпа роста численности субъектов малого и среднего предпринимательства за предыдущие периоды добавляется по 2,5% за каждый показатель (с 55% до 57,5% по итогам 2022 года).

В состав налогов на имущество входят: налог на имущество физических лиц, налога на имущество организаций и земельный налог.

При прогнозировании имущественных налогов учтено действие коэффициента, ограничивающего ежегодное увеличение суммы налога на имущество физических лиц и земельного налога с физических лиц, не более чем на 10% по сравнению с предыдущим годом.

Законодательством Республики Башкортостан предусмотрены изменения кадастровой стоимости объектов имущества организаций и изменения кадастровой стоимости имущества физических лиц с 1 января 2024 года (поступления в доход бюджета - в 2025 году).

Земельный налог на 2024 год спрогнозирован со снижением к утвержденному плану 2023 года на 2,7% в связи с изменением кадастровой стоимости земельных участков на территории городского округа с 1 января 2023 года.

В соответствии с действующим законодательством из налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами в бюджет городского округа прогнозируется зачисление налога на добычу общераспространенных полезных ископаемых на 2024 год в объеме 5,1 млн. рублей, с ростом к утвержденному плану 2023 года в 2 раза, в связи с планируемым увеличением объемов добычи полезных ископаемых.

Доходы от использования имущества прогнозируются в бюджете городского округа на 2024 год в сумме 227,7 млн. рублей с ростом к утвержденному плану 2023 года на 20,2%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 2024 год прогнозируются в сумме 108,8 млн. рублей с ростом к утвержденному плану 2023 года на 25,7%.

Безвозмездные поступления

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан прогнозируется в 2024 году в объеме 1 630,2 млн. рублей, в 2025 году – 1 591,9 млн. рублей и в 2026 году – 1 573,6 млн. рублей.

Объем субсидий в 2024 году уменьшается по сравнению с утвержденным планом 2023 года на 315,8 млн. рублей (на 57,4%), что связано с не планированием в 2024 году субсидий на стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (в 2023 году – 214,4 млн. рублей), на реализацию программ формирования современной городской среды (в 2023 году – 72,4 млн. рублей) и на реализацию проектов по комплексному благоустройству дворовых территорий (в 2023 году – 57,2 млн. рублей). В тоже время в 2024 году запланирована субсидия на улучшение систем наружного освещения в сумме 4,2 млн. рублей.

Объем субвенций в 2024 году увеличивается по сравнению с утвержденным планом 2023 года на 107,9 млн. рублей (на 8,9%), в основном на увеличение объемов субвенций на оплату труда педагогических работников и на осуществление государственных полномочий по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, благоустроенными жилыми помещениями специализированного жилищного фонда по договорам найма.

На 2024 год планируется предоставление иных межбюджетных трансфертов в сумме 57,6 млн. рублей на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций (44,7 млн. рублей), на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (8,2 млн. рублей), на финансирование расходов, связанных с уплатой лизинговых платежей на закупку коммунальной техники (4,1 млн. рублей) и на реализацию мероприятий в области культуры и искусства (500,0 тыс. рублей).

Объем безвозмездных поступлений на 2024–2026 годы будет уточнен к утверждению бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан после уточнения проекта закона Республики Башкортостан «О бюджете Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Расходы

Общим подходом при формировании расходной части бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов является первоочередное обеспечение реализации приоритетных направлений и решение задач по безусловному выполнению принятых обязательств.

Расходы на предстоящую трехлетку сформированы с учетом:

- обеспечения деятельности муниципальных учреждений в предстоящем периоде с учетом финансирования первоочередных расходов;

- сохранения установленных указами Президента Российской Федерации показателей повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы;

- обеспечения заработной платы работников учреждений бюджетной сферы с учетом нового увеличенного минимального размера оплаты труда в размере 19 242 рубля (с районным коэффициентом – 22 128,3 рубля).

Прогнозируемый объем расходных обязательств городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан оценивается в 2024 году в сумме 3 261,6 млн. рублей, в 2025 году – 3 211,2 млн. рублей, в 2026 году – 3 160,6 млн. рублей.

Проект бюджета городского округа на предстоящие три года сформирован по «программной» структуре расходов бюджета на основе 15 муниципальных программ.

Удельный вес расходов на реализацию муниципальных программ составляет в 2024 году 99,5% в общем объеме расходов бюджета, в 2025 году – 98,4%, в 2026 году – 97,2%.

Непрограммные расходы бюджета в 2024 году составляют 0,5%, в 2025 году – 1,6%, в 2026 году – 2,8%.

Наибольший удельный вес в общей сумме расходов бюджета городского округа на 2024 год составляют расходы на образование – 2 064,1 млн. рублей или 63,3% в общей сумме расходов, на общегосударственные вопросы – 278,7 млн. рублей (8,5%), на национальную экономику – 276,1 млн. рублей (8,5%), на социальную политику (включающие расходы на социальную защиту учащихся из многодетных малоимущих семей, детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, пенсионное обеспечение граждан, замещавших муниципальные должности, обеспечение жильем помещений инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов, нуждающихся в жилых помещениях, меры поддержки обучающихся в медицинских образовательных организациях высшего профессионального образования и врачей специалистов с целью привлечения, и закрепления врачебных кадров в городском округе, выплату компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования, обеспечение жильем молодых семей) – 181,1 млн. рублей (5,6%), на физическую культуру и спорт – 178,6 млн. рублей (5,5%), на жилищно-коммунальное хозяйство – 131,1 млн. рублей (4,0%) и на культуру – 108,1 млн. рублей (3,3%).

Раздел «Общегосударственные вопросы» включает следующие расходы бюджета городского округа:

- на функционирование представительного органа муниципального образования – Совета городского округа, в сумме по 4,2 млн. рублей ежегодно;

- на функционирование органа внешнего муниципального финансового контроля – Контрольно-счетная палата городского округа, в сумме по 4,0 млн. рублей ежегодно;

- на функционирование администрации городского округа и её структурных подразделений с правом юридического лица (отдел образования, отдел культуры, отдел архитектуры и градостроительства, финансовое управление, отдел муниципальных закупок, управление земельно-имущественными отношениями и жилищной политики) в сумме по 100,7 млн. рублей ежегодно;

- расходы по проведению выборов в Совет городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан в 2024 году – 7,9 млн. рублей;

- на другие общегосударственные вопросы в сумме в 2024 году 156,5 млн. рублей, в 2025 – 156,5 млн. рублей, в 2026 – 106,6 млн. рублей (расходы на обеспечение деятельности структурных подразделений отдела муниципальных закупок администрации и управления земельно-имущественных отношений и жилищной политики администрации, расходы на капитальный ремонт муниципального имущества, находящегося в казне; на оплату транспортного налога на автотранспорт, находящийся в казне; на оценку недвижимости, признание прав муниципальной собственности; обеспечение приватизации и проведение предпродажной подготовки объектов приватизации; на организацию и осуществление деятельности по опеке; на обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав; на обеспечение деятельности административных комиссий; на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Центр бюджетного учета и отчетности»).

Также в разделе «Общегосударственные вопросы» на 2024 год отражены средства резервного фонда администрации городского округа и резервного фонда на ликвидацию чрезвычайных ситуаций

Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» включает расходы на защиту населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера ежегодно по 29,3 млн. рублей (обеспечение деятельности МКУ ГОЧС, развитие на базе ЕДДС комплексной информационной системы, обеспечивающей

прогнозирование, мониторинг, предупреждение и ликвидацию возможных угроз, обеспечение отдельных категорий граждан автономными пожарными извещателями).

Раздел «Национальная экономика» включает расходы бюджета городского округа на реализацию полномочий в области дорожного хозяйства, землеустройства и землепользования, содействия развитию малого и среднего предпринимательства и других направлений. Расходы запланированы на 2024 год в объеме 276,1 млн. рублей, в 2025 году – 232,9 млн. рублей, в 2026 году – 231,3 млн. рублей, в том числе формирование Дорожного фонда городского округа, направляемого на обеспечение надлежащего содержания улично-дорожной сети и мостов в общем объеме в 2024 году – 182,9 млн. рублей, в 2025 году – 142,7 млн. рублей, в 2026 году – 148,1 млн. рублей.

- проведение мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных за счет субвенции из республиканского бюджета в 2024-2026 годах по 2,4 млн. рублей ежегодно, за счет средств городского округа в 2024 - 2026 годах по 4,8 млн. рублей.

Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» включает расходы бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на создание благоприятных и комфортных условий проживания граждан. Расходы запланированы на 2024 год в объеме 131,1 млн. рублей, в 2025 году – 127,3 млн. рублей в 2026 году – 118,0 млн. рублей. В том числе:

- уплату взносов на капитальный ремонт в отношении помещений, находящихся в муниципальной собственности в 2024-2026 годах по 4,7 млн. рублей;
- содержание и ремонт уличного освещения на 2024 год в сумме 48,3 млн. рублей, в 2025 году – 49,1 млн. рублей, в 2026 году – 39,9 млн. рублей;
- модернизация уличного освещения путем замены светильников в 2024 году 10,0 млн. рублей;
- улучшение систем наружного освещения в 2024 году 4,6 млн. рублей;
- озеленение придорожной территории городского округа в 2024-2026 годах по 4,0 млн. рублей ежегодно;
- озеленение территории парков, скверов и леса городского округа по 10,2 млн. рублей ежегодно.

Расходы по разделу «Образование» в 2024 году предусмотрены в сумме 2 064,1 млн. рублей что на 196,4 млн. рублей или на 15,5% выше уровня 2023 года, в 2025 году – 2 029,5 млн. рублей, в 2026 году – 2 018,3 млн. рублей.

В целях развития системы дошкольного, общего и дополнительного образования в городском округе функционируют:

- 26 дошкольных образовательных учреждений (30 зданий) с общей численностью воспитанников 6841 человек;
- 14 общеобразовательных учреждений, из них 4 гимназии, 10 средних школ (17 зданий), в которых обучаются 14798 учащихся;
- 2 учреждения дополнительного образования детей в сфере образования (6 зданий) по следующим направлениям: экологическое, туристско-краеведческое, техническое, хореографическое, интеллектуальное, в которых занимаются 9264 ребенка;
- 3 учреждения дополнительного образования в сфере культуры и искусства (4 здания), в которых занимаются 1528 детей.

В рамках раздела «Образование» предусмотрены средства на:

- проведение капитального ремонта кровли МБДОУ Детский сад №18 и МАДОУ Детский сад № 20;
- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях;
- доведение средней заработной платы педагогов дошкольного образования до целевого показателя в размере 39 977,40 рублей;
- доведение средней заработной платы педагогического персонала в общеобразовательных организациях до целевого показателя в размере 50 572,80 рублей;
- достижение утвержденных целевых показателей средней заработной платы педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования в сфере образования и культуры до 52 657,90 рублей;

- обеспечение первичных мер пожарной безопасности образовательных учреждений, создание безопасных условий в местах пребывания всех участников образовательного процесса, исполнение предписаний по устранению нарушений обязательных требований пожарной безопасности на 2024 год – 22,1 млн. рублей, в 2025 годы – 19,1 млн. рублей, 2026 год – 12,1 млн. рублей;

По разделу «Культура и кинематография» на 2024 год прогнозируемый объём расходов определен в размере 108,1 млн. рублей, на 2025 году – 108,2 млн. рублей, на 2026 году – 107,2 млн. рублей, включает в том числе ассигнования на:

- обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры (МБУ «Городской Дом культуры», МБУ «Центр национальных культур», МБУ «Историко-краеведческий музей им. А.П. Шокурова», МБУ «Централизованная библиотечная система» -1 центральная библиотека и 9 филиалов) в 2024 - 2026 годах по 97,4 млн. рублей, проведение городских культурно-массовых мероприятий по 5,5 млн. рублей ежегодно.

По разделу «Социальная политика» на 2024 год расходы прогнозируются в сумме 181,3 млн. рублей, в 2025 году – 177,1 млн. рублей, в 2026 году – 155,0 млн. рублей и включает следующие расходы:

- меры поддержки врачей специалистов с целью привлечения и закрепления врачебных кадров в городском округе город Октябрьский Республики Башкортостан (компенсация найма жилых помещений медицинским работникам) и меры поддержки, обучающихся в медицинских образовательных организациях высшего профессионального образования на 2024-2026 годы по 2,5 млн. рублей ежегодно;

- выплата компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования, в 2024 году в сумме 36,7 млн. рублей, в 2025 – 37,0 млн. рублей, в 2026 – 37,4 млн. рублей;

- обеспечение бесплатным питанием учащихся муниципальных общеобразовательных организаций из многодетных малоимущих семей в 2024 году в сумме 6,4 млн. рублей, в 2025-2026 годах по 6,6 млн. рублей;

По разделу «Физическая культура и спорт» в 2024 году расходы запланированы в сумме 178,6 млн. рублей, в 2025 году – 182,9 млн. рублей, в 2026 году – 183,0 млн. рублей. На увеличение расходов по разделу повлияло планирование объемов бюджетных ассигнований на ввод в эксплуатацию строящегося Ледового дворца (около 30 млн. рублей). В данном разделе учтены расходы на предоставление субсидии Автономной некоммерческой организации «Октябрьский авиационно-технический спортивный клуб» имени Б.Г. Зарипова ДОСААФ России по Республике Башкортостан, обеспечивающей подготовку в области авиационных видов спорта, участие в спортивных соревнованиях и проведение военно-патриотического воспитания граждан, в 2024-2026 годах по 3,5 млн. рублей ежегодно.

По разделу «Средства массовой информации» расходы запланированы в 2024-2026 годах – по 4,5 млн. рублей ежегодно. Бюджетные ассигнования предусмотрены в том числе на финансовое обеспечение затрат, связанных с производством объявлений и новостных сюжетов о жизнедеятельности городского округа и вещанием их на телевидении и радио ООО «Телерадиокомпания «Октябрьский-ТВ» по 3,9 млн. рублей ежегодно.

Бюджет городского округа город Октябрьский на 2024 год прогнозируется с дефицитом в объёме 85,2 млн. рублей или 7,4% от прогнозного общего годового объёма доходов бюджета городского округа без учета объёма безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, на 2025 год – 72,0 млн. рублей или 6,1%, на 2026 год – 86,1 млн. рублей или 7,4%.

На покрытие дефицита бюджета предлагается направить в 2024 году остатки денежных средств бюджета городского округа на 1 января соответствующего года и при необходимости привлечь кредиты банка.

Спасибо за внимание!

Замечания и предложения: предложений и рекомендаций от граждан по проектам решений в ходе подготовки публичных слушаний не поступило, во время проведения публичных слушаний замечаний и предложений не прозвучало.

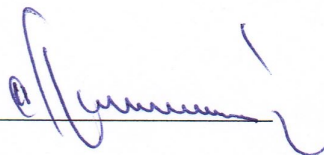
Решение:

1. Признать публичные слушания по вопросу «О бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан» состоявшимися.

2. Рекомендовать рассмотреть проект решения «О бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан» на заседании Совета.

3. Заключение по результатам публичных слушаний обнародовать в читальном зале архивного отдела администрации и на официальном сайте города (<http://www.oktadm.ru>).

Секретарь Совета городского округа



Ф.В. Нургалеев