ПРОЕКТ

**РЕКОМЕНДАЦИИ**

**публичных слушаний**

**по проекту решения Собрания депутатов**

 **«О бюджете Миасского городского округа**

**на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»**

23 ноября 2023 года

город Миасс

**РЕКОМЕНДАЦИИ**

**публичных слушаний по проекту решения Собрания депутатов Миасского городского округа «О бюджете Миасского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Участники публичных слушаний, рассмотрев проект решения Миасского «О бюджете Миасского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», отмечают следующее:

Основные характеристики бюджета Миасского городского округа включают:

на 2024 год

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Миасского городского округа в сумме 7 365 211,3 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 674 504,2 тыс. рублей;

- прогнозируемый общий объем расходов бюджета Миасского городского округа в сумме 7 662 291,7 тыс. рублей;

на 2025 год

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Миасского городского округа в сумме 6 939 369,7 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 037 330,7 тыс. рублей;

- прогнозируемый общий объем расходов бюджета Миасского городского округа в сумме 6 939 369,7 тыс. рублей, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 85 000,0 тыс. рублей;

на 2026 год

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Миасского городского округа в сумме 7 014 465,6 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 3 899 324,0 тыс. рублей;

- прогнозируемый общий объем расходов бюджета Миасского городского округа в сумме 7 014 465,6 тыс. рублей, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 180 000,0 тыс. рублей.

**Доходная часть проекта бюджета Миасского городского округа**

**на 2024-2026 годы**

Расчет доходов проекта бюджета Миасского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформирован исходя из базового варианта прогноза социально-экономического развития Округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, утвержденного постановлением Администрации Миасского городского от 14.11.2023 года № 5702.

При формировании проекта бюджета Миасского городского округа по доходам на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов учитывались:

- данные Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 31 по Челябинской области (далее - МРИ ФНС России № 31 по Челябинской области) о суммах начисленных и уплаченных налогов;

- статистическая налоговая отчетность о базе и структуре начисленных налогов по Миасскому городскому округу;

 - прогнозы Главных администраторов (администраторов) доходов бюджета Округа, в соответствии с их полномочиями по администрированию доходов, закрепленными статьей 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, главой 14 Положения «О бюджетном процессе в Миасском городском округе», Постановлением Правительства РФ от 23.06.2016 N 574 (с изменениями и дополнениями от 11 апреля 2017 г., 5 июня 2019 г., 14 сентября 2021 г., 22.09.2022 г., 09.12.2022г.)) «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации»;

- информация о фактическом и ожидаемом поступлении налоговых и неналоговых доходов Округа;

- размеры налоговых ставок и нормативы отчислений, установленные бюджетным и налоговым, федеральным, областным и местным законодательством.

Также учтены изменения областного законодательства, которые окажут влияние на исполнение бюджета в 2024 году, а именно:

в целях укрепления доходной базы местных бюджетов муниципальных образований Челябинской области, а также создания финансовых условий для эффективного решения органами местного самоуправления вопросов местного значения проектом Закона по Челябинской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» с 1 января 2024 года в бюджет Округа передаются дополнительные нормативы отчислений от налогов, это:

- дополнительный норматив отчислений от налога на доходы физических лиц, заменяющий часть дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2024 год в размере 15,77621604% (Решение Собрания депутатов Миасского городского округа № 2 от 30.06.2023 года о согласовании замены части дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов, городских округов с внутригородским делением) дополнительным нормативом отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет Миасского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов);

- дифференцированный норматив отчисления от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации составит в 2024 году – 0,30729323%.

Общий объем доходов проекта бюджета Миасского городского округа на 2024 год сформирован в сумме 7 365 211,3 тыс. рублей, что выше первоначально утвержденного бюджета Округа на 2023 год на 14,9%, или на сумму 957 821,6 тыс. рублей.

Доходная часть проекта бюджета Округа на 2024 год сформирована за счет поступлений:

- налоговых и неналоговых доходов в сумме 2 690 707,1 тыс. рублей с ростом к уровню первоначального бюджета Округа на 2023 год на 16,2%, или на сумму 375 108,5 тыс. рублей;

- межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме 4 674 504,2 тыс. рублей, что выше первоначально утвержденного бюджета Округа на 2023 год на 14,2%, или на сумму 582 713,1 тыс. рублей.

В общем объеме доходов проекта бюджета Округа в 2024 году налоговые и неналоговые доходы составляют 36,5%, межбюджетные трансферты из областного бюджета – 63,5% .

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов бюджета Округа по налоговым и неналоговым доходам приходится традиционно на четыре источника. Это:

* налог на доходы физических лиц – 24,9%;
* налоги на совокупный доход – 6,8%;
* имущественные налоги – 2,4%;
* доходы от использования имущества и продажи имущества – 1,4%.

Налоговые доходы на 2024 год прогнозируются в сумме 2 570 559,9 тыс. рублей, с ростом к утвержденному бюджету 2023 года на 17,3%, или на сумму 378 437,2 тыс. рублей.

Неналоговые доходы на 2024 год прогнозируются в сумме 120 147,2 тыс. рублей, что меньше по сравнению к утвержденным бюджетным назначениям 2023 года на 2,7%, или на 3 328,7 тыс. рублей, в основном в результате снижения прогнозных показателей доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов; доходов от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны; доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу.

Межбюджетные трансферты из областного бюджета сформированы на 2024 год в сумме 4 674 504,2 тыс. рублей, в том числе:

- дотации в сумме 486 197,0 тыс. рублей;

- целевые субсидии в сумме 1 200 823,0 тыс. рублей;

- субвенции на выполнение государственных полномочий в сумме 2 890 591,3 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты в сумме 96 892,9 тыс. рублей.

На **2025 год** объем доходов бюджета Округа спрогнозирован в сумме 6 939 369,7 тыс. рублей, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 2 902 039,0 тыс. рублей,

- межбюджетные трансферты из областного бюджета – 4 037 330,7 тыс. рублей.

На **2026 год** объем доходов бюджета Округа спрогнозирован в сумме 7 014 465,6 тыс. рублей, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 3 115 141,6 тыс. рублей,

- межбюджетные трансферты из областного бюджета – 3 899 324,0 тыс. рублей.

**Расходная часть проекта бюджета Миасского городского округа**

 **на 2024-2026 годы**

Все расходы, включенные в проект бюджета Округа, обусловлены расходными обязательствами – нормативными правовыми актами, устанавливающими размер, порядок определения или состав соответствующих расходов.

Расходы проекта бюджета Округа на 2024 год запланированы в объеме 7662 291,7 тыс. рублей, с увеличением объема на 19,6 % к первоначальному уровню бюджета на 2023 год, на 2025 год – 6 939 369,7 тыс. рублей, со снижением объема на 9,4% к проекту бюджета на 2024 год, и на 2026 год – 7 014 465,6 тыс. рублей, с ростом на 1,1% к проекту бюджета на 2025 год.

Увеличение расходов в проекте бюджета Округа на 2024 год в сравнении с первоначальным бюджетом на 2023 год составило 1254902,0 тыс. рублей, или на 19,6 %, в том числе по направлениям:

1. На социальную сферу (образование, культура, физическая культура и спорт, социальная политика). В первоначально принятом на 2023 год бюджете Округа расходы на социальную сферу составляли 5095673,0 тыс. рублей, в проекте бюджета Округа на 2024 год – 5651285,0 тыс. рублей. Увеличение объема расходов направленных на социальную сферу в 2024 году составило 555612,0 тыс. рублей, или 10,9.

Основные роста расходов по данному направлению:

- в части фонда оплаты труда - изменение размера минимальной оплаты труда с 01.01.2023 и с 01.01.2024 годов, обеспечение выполнения целевых показателей Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 г.;

- в части выделение средств из областного бюджета – дополнительное выделение межбюджетных трансфертов на проведение капитального ремонта зданий и сооружений муниципальных организаций дошкольного образования, на социальные пособия с индексацией в соответствии с Законами Челябинской области, на капитальные вложения в объекты физической культуры и спорта, находящиеся в муниципальной собственности, в целях развития спортивной инфраструктуры (Физкультурно-оздоровительного комплекса «Центр скалолазания») и др.;

- утверждение в первоначальном бюджете на 2023 год расходов по данному направлению не в полном объеме (с обеспеченностью от 6 до 9 месяцев).

2. На расходы в сфере экономики (жилищно-коммунальное хозяйство, транспорт, дорожное хозяйство, строительство и т.д.). В первоначальном бюджете Округа на 2023 год было утверждено 961337,8 тыс. рублей. В проекте бюджета Округа на 2024 год расходы в сфере экономики предусмотрены в сумме 1604588,5 тыс. рублей. Рост расходов по данному направлению на 643250,7 тыс. рублей, или на 66,9%.

Основные причины увеличения расходов в проекте бюджета на 2024 год:

- выделение дополнительных средств из областного бюджета на реализацию инициативных проектов и на проект «Золотой старт. Создание общественного пространства Набережной в центральной части г. Миасс»;

- выделение дополнительных средств из областного бюджета на строительство автомобильной дороги от ул. Олимпийская в г. Миасс до автодороги Миасс-Карабаш-Кыштым Челябинской области;

- запуск в 2023 году новых автобусных маршрутов (№42, № 31, №33) и увеличение количество рейсов по автобусным и троллейбусным перевозкам;

- утверждение в первоначальном бюджете на 2023 год расходов по данному направлению не в полном объеме (с обеспеченностью от 6 до 9 месяцев).

3.Увеличение объема расходов в проекте бюджета на 2024 год предусмотрено на другие расходы, в том числе: обслуживание муниципального имущества, мероприятия в области гражданской обороны и охраны окружающей среды, резервные фонды, содержание органов местного самоуправления, архива, и т.д.. В первоначальном бюджете Округа на 2023 год, по данному направлению было запланировано 350378,9 тыс. рублей, в проекте бюджета Округа на 2024 год - 406418,2 тыс. рублей. Рост составил 56039,3 тыс. рублей, или 16,0 %.

Основные причины роста расходов:

- изменение размера минимальной оплаты труда с 01.01.2023 и с 01.01.2024 годов, обеспечение выполнения целевых показателей Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 года, повышение окладов с 1 марта 2023 года работникам органов местного самоуправления по Решениям Собрания депутатов Миасского городского округа № 3, 4, 5, 6 от 31.03.2023 года;

- проведение корректировки проектной документации объекта «Рекультивация земельного участка для складирования промышленных и бытовых отходов на территории Миасского городского округа».

Формирование проекта бюджета Округа на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов осуществлено в программном формате.

На финансирование 3-х государственных программ Челябинской области в бюджете Миасского городского округа запланировано на 2024 год 1056993,2 тыс. рублей, или 13,8 % в общей сумме расходов, на 2025 год – 1117760,9 тыс. рублей, или 16,1% в общей сумме расходов, на 2026 год - 1166257,2 тыс. рублей, или 16,6% в общей сумме расходов бюдже-та Округа.

На финансирование 43-х муниципальных программ в проекте бюджета Миасского городского округа предусмотрено на 2024 год 6450916,0 тыс. рублей, или 84,2% в общей сумме расходов, на 2025 год - 5590285,9 год тыс. рублей, или 81,8% в общей сумме расходов, на 2026 год - 5333513,4 тыс. рублей, или 78,6 % в общей сумме расходов Округа.

Кроме того, на территории Миасского городского округа в 2024-2026 годах на условиях софинансирования из федерального и областного бюджетов планируется реализация четырех национальных проектов, интегрированных в соответствующие государственные программы Челябинской области и муниципальные программы Миасского городского округа.

На финансовое обеспечение реализации национальных проектов в целом предусмотрено 321 771,0 тыс. рублей, в том числе: 268772,2 тыс. рублей - в 2024 году, 35728,3 тыс. рублей - в 2025 году и 17270,5 тыс. рублей - в 2026 году.

Бюджетные ассигнования по непрограммным направлениям деятельности запланированы на 2024 год в сумме 154382,5 тыс. рублей, или 2,0% в общей сумме расходов. На 2025 год предусмотрено 146322,9 тыс. рублей (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 85 000,0 тыс. рублей), или 2,1% в общей сумме расходов. На 2026 год запланировано 334695,0 тыс. рублей (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 180 000,0 тыс. рублей), или 4,8% в общей сумме расходов.

В разрезе направлений расходы в проекте бюджета Округа представлены следующим образом:

**«Образование»**

В проекте бюджета Округа по данному разделу предусмотрено на 2024 год 3 560 905,6 тыс. рублей, на плановый период 2024 и 2025 годов – 3 466 410,3 тыс. рублей и 3 464 223,5 тыс. рублей соответственно.

В 2024 году детские дошкольные учреждения и дошкольные группы при школах посетят 8 508 человек, со снижением к 2023 году на 719 детей. В общеобразовательных учреждениях и специальных (коррекционных) образовательных учреждениях пройдут обучение 21 613 детей с увеличением к 2023 году на 283 ученика. Учреждения дополнительного образования посетят 8 275 детей, с увеличением к 2023 году на 17 человек, в том числе: МАУ ДО «ДДТ «Юность» им. В.П.Макеева» – 5 875 детей, детские школы искусств – 2 400 детей.

В числе наиболее значимых направлений расходов в рамках муниципальной программы «Развитие системы образования в Миасском городском округе», кроме текущего содержания муниципальных учреждений, можно выделить следующие:

- на предоставление единовременной социальной выплаты педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных учреждений, расположенных на территории Миасского городского округа, в сумме 3 000,0 тыс. рублей ежегодно в соответствии с решением Собрания депутатов Миасского городского округа № 8 от 03.11.2023 года;

- на создание детских технопарков «Кванториум» в рамках регионального проекта «Современная школа», реализуемого в составе национального проекта «Образование», в сумме 47 173,5 тыс. рублей. За счет предусмотренных средств на базе МАОУ «СОШ №4» планируется осуществить ремонт помещений и приобрести оборудование, расходные материалы, средства обучения и воспитания, для реализации предметных областей «Естественно - научные предметы», «Естественные науки», «Математика и информатика», «Обществознание и естествознание», «Технология», а также дополнительных общеобразовательных программ естественно-научной и технической направленностей;

- на выполнение натуральных норм по питанию детей дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях в соответствии с СанПиН 2.3/2.4.3590-20 в сумме 70 087,3 тыс. рублей за счет средств бюджета Округа. С учетом выделенных средств планируется охватить питанием все категории детей (из расчета 8 508 детей на 155 дней посещения и средней стоимости питания детей 157 рублей 71 копейка);

- на обеспечение льготным питанием детей из малообеспеченных семей и детей с нарушениями здоровья, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях с 5 по 11 класс, в сумме 11 209,3 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 6 622,0 тыс. рублей, субсидии из областного бюджета в сумме 4 587,3 тыс. рублей. С учетом выделенной на данные цели субсидии из областного бюджета планируется охватить льготным питанием 980 детей, при стоимости питания 74 рубля 40 копеек на 1 учащегося в день, и плановым количеством дней питания - 161 день;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, в сумме 115 636,1 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 94,5 тыс. рублей, средств из областного и федерального бюджетов в сумме 115 541,6 тыс. рублей. С учетом выделенных средств планируется охватить питанием 9 137 учащихся начального звена при расчетной стоимости 75 рублей 43 копейки;

- на обеспечение молоком (молочной продукцией) обучающихся по программам начального общего образования в сумме 15 451,1 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 3 144,7 тыс. рублей, субсидии из областного бюджета в сумме 12 306,4 тыс. рублей. С учетом выделенных средств планируется охватить молочной продукцией 9 137 учащихся начального звена;

- на организацию бесплатного двухразового питания для обучающихся, охваченных подвозом, находящихся в школе более 6 часов, с учетом дороги, в сумме 1 521,8 тыс. рублей за счет средств бюджета Округа. С учетом выделенных средств планируется охватить питанием 144 ребенка, из расчетной стоимости питания обучающихся 1-4 классов - 81 рубль 59 копеек, 5-11 классов - 93 рубля 41 копейка;

- на обеспечение питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях и предоставление компенсации за питание учащихся с ограниченными возможностями здоровья в сумме 9 650,9 тыс. рублей за счет средств бюджета Округа. С учетом выделенных средств планируется охватить питанием 868 детей с ограниченными возможностями здоровья и 56 детей с ограниченными возможностями, получающих компенсацию за питание, при расчетной стоимости питания обучающихся 1-4 классов - 81 рубль 59 копеек, 5-11 классов - 93 рубля 41 копейка;

- на организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время на 2024 - 2026 годы в сумме по 29 666,8 тыс. рублей ежегодно, из них: за счет средств бюджета Округа в сумме 8 000,0 тыс. рублей. Планируемое количество детей для отдыха в загородных оздоровительных лагерях – 3 016 человек, в лагерях с дневным пребыванием, организованных на базе образовательных учреждений, - 5 757 детей. Количество детей сохранено на уровне 2023 года;

- на организацию профильных смен в организациях отдыха и оздоровления для детей, состоящих на профилактическом учете, в сумме по 1 029,9 тыс. рублей ежегодно, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 5,0 тыс. рублей, субсидии из областного бюджета в сумме 1 024,9 тыс. рублей. Планируемое расчетное количество обучающихся, состоящих на учете в отделе по делам несовершеннолетних, которые посетят профильные смены, - 142 человека. Организация и проведение профильной смены для несовершеннолетних, состоящих на профилактическом учете, заключается в совмещении образовательно-воспитательной деятельности с проведением профилактической и реабилитационной работы, направленной на предотвращение совершения подростками противоправных деяний;

- организация временной трудовой занятости подростков в летний период – 5 000,0 тыс. рублей, проведение мероприятий для молодежи с учетом областных средств – 1 370,0 тыс. рублей.

Кроме того, на реализацию мероприятий по сопровождению функционирования и обеспечению безопасности организаций, подведомственных Управлению образования, запланировано 25 384,2 тыс. рублей по следующим направлениям: проведение ремонтных работ в сумме 12 089,5 тыс. рублей, противопожарные мероприятия в сумме 3 220,0 тыс. рублей, благоустройство территорий в сумме 9 000,0 тыс. рублей, замена оконных блоков в общеобразовательных организациях в сумме 1 074,7 тыс. рублей.

 **«Культура»**

По данному разделу расходы в проекте бюджета Округа предусмотрены на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов в суммах 272 667,0 тыс. рублей, 256 766,8 тыс. рублей и 252 483,2 тыс. рублей соответственно.

 За счет средств бюджета Округа планируется обеспечить ежегодное количество пользователей муниципальными библиотеками 56 000 человек, сохранить сеть Домов культуры в количестве 11 учреждений, количество потребителей музейной услуги на 2024 год планируется не менее 27 000 человек.

По муниципальной программе «Сохранение, использование и популяризация историко-культурного наследия и объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), находящиеся в собственности Миасского городского округа» на 2024 год предусмотрено 15 552,6 тыс. рублей по следующим направлениям: завершение капитального ремонта фасада МБУ «ГКМ» в сумме 947,1 тыс. рублей, разработка ПСД внутренних помещений МБУ «ГКМ» в сумме 2 600,0 тыс. рублей, дизайн проект музейной экспозиции МБУ «ГКМ» в сумме 801,5 тыс. рублей, разработка ПСД внутренних помещений МКУ «ГДК» ул. Пролетарская, 12 в сумме 700,0 тыс. рублей, актуализация ПСД фасада библиотеки-филиала № 16 МКУ «ЦБС» в сумме 454,0 тыс. рублей.

Также предусмотрены средства на разработку научно-проектной документации и ремонт: памятника на братской могиле, где похоронены 70 человек жертв колчаковской расправы в городе Миассе в сумме 6 350,0 тыс. рублей, памятника воинам, погибшим в годы Великой Отечественной войны (Мемориал славы «Скорбящая мать») в сумме 2 600,0 тыс. рублей, братской могилы Героев Гражданской войны (с. Сыростан) в сумме 1 100,0 тыс. рублей,

На 2025, 2026 года расходы предусмотрены в сумме 6 405,6 тыс. рублей ежегодно.

 По муниципальной программе «Развитие культуры в Миасском городском округе» (подпрограмма «Укрепление материально-технической базы учреждений культуры») на 2024 год предусмотрено 7 988,4 тыс. рублей (из них за счет субсидии из областного бюджета 711,9 тыс. рублей), в том числе: ремонт фасада библиотеки – филиала № 3 – 570,1 тыс. рублей; разработка ПСД внутренних помещений учреждений 4 974,4 тыс. рублей (в том числе: МКУ «ДНТ» – 1 224,4 тыс. рублей, ЦД Строитель, п. Новотагилка – 700,0 тыс. рублей, ЦД Строитель, Керченская 15 – 700,0 тыс. рублей, ЦД Строитель, Нахимова, 12 – 250,0 тыс. рублей, МКУ «ГДК» п. Ленинск – 700,0 тыс. рублей, МБУ ДО «ДШИ №1» – 700,0 тыс. рублей, МБУ ДО «ДШИ №4» Донская, 15 – 700,0 тыс. рублей); разработка ПСД на ремонт 1-го этажа ДК «Динамо» – 1 050,0 тыс. рублей; на аварийные работы (для подписания паспортов готовности к отопительному сезону) – 50,0 тыс. рублей, на комплектование книжных фондов – 1 343,9 тыс. рублей (в том числе: за счет средств субсидий из областного бюджета 711,9 тыс. рублей).

 На 2025 год предусмотрены расходы в сумме 5 775,0 тыс. рублей (из них за счет субсидии из областного бюджета в сумме 4 482,1 тыс. рублей), в том числе: на укрепление материально-технической базы и оснащение оборудованием детских школ искусств – 3 773,1 тыс. рублей; на комплектование книжных фондов – 969,8 тыс. рублей, на ремонт МБУ ДО «ДШИ №3» – 1 032,1 тыс. рублей.

На 2026 год запланированы расходы в сумме 6 346,8 тыс. рублей (из них за счет субсидии из областного бюджета – 731,4 тыс. рублей), в том числе: на комплектование книжных фондов – 988,4 тыс. рублей; на ремонт МБУ ДО «ДШИ №3» – 5 358,4 тыс. рублей.

На проведение основных городских мероприятий, в рамках муниципальной программы «Развитие культуры в Миасском городском округе» (подпрограмма «Культура. Искусство. Творчество») предусмотрено 5 878,9 тыс. рублей. Основные направления расходов: проведение в 2024 году праздничных мероприятий, посвященных празднованию Дня Победы – 1 321,0 тыс. рублей, посвященных Дню города – 1 000,0 тыс. рублей, Дню Машгородка – 300,0 тыс. рублей, заработная плата артистам коллективов (оркестры) – 950,0 тыс. рублей, мероприятия патриотической направленности – 410,2 тыс. рублей, прочие программные мероприятия – 1 897,7 тыс. рублей («Масленица», «Сабантуй», «Звездная страна», «Ёлка Главы», и другие).

На 2025 год предусмотрено – 6 000,0 тыс. рублей, на 2026 год – 2 321,0 тыс. рублей.

**«Социальная политика»**

В проекте бюджета Округа по разделу «Социальная политика» на 2024 год предусмотрены расходы в сумме 1 279 902,8 тыс. рублей, на плановый период 2025 и 2026 годов – в суммах соответственно 1 236 719,7 тыс. рублей и 1 388 246,6 тыс. рублей. Доля расходов на социальную политику в общем объеме расходов бюджета Округа составит 16,7% в 2024 году.

Расходы предусмотрены с учетом субвенций на переданные государственные полномочияна такие направления как:

- ежемесячные денежные выплаты в соответствии с Законом Челябинской области от 29 ноября 2007 года № 220-ЗО «О звании «Ветеран труда Челябинской области»;

- ежемесячные денежные выплаты в соответствии с Законом Челябинской области от 28 октября 2004 года № 282-ЗО «О мерах социальной поддержки жертв политических репрессий в Челябинской области»;

- ежемесячные денежные выплаты в соответствии с Законом Челябинской области от 30 ноября 2004 года № 327-ЗО «О мерах социальной поддержки ветеранов в Челябинской области»;

- компенсация расходов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг в соответствии с Законом Челябинской области от 14 февраля 1996 года № 16-ОЗ «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан в Челябинской области»;

- компенсационные выплаты за пользование услугами связи в соответствии с Законом Челябинской области от 14 февраля 1996 года № 16-ОЗ «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан в Челябинской области»;

- осуществление мер социальной поддержки граждан, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах и рабочих поселках Челябинской области;

- возмещение стоимости услуг по погребению и выплата социального пособия на погребение в соответствии с Законом Челябинской области от 27 октября 2005 года № 410-ЗО «О возмещении стоимости услуг по погребению и выплате социального пособия на погребение»;

- компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме в соответствии с Законом Челябинской области от 14 февраля 1996 года № 16-ОЗ «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан в Челябинской области»;

- предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, ежегодная денежная выплата лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»;

- на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан;

- ежемесячные денежные выплаты и возмещение расходов, связанных с проездом к местам захоронения в рамках Закона Челябинской области от 24 августа 2016 года № 396-ЗО «О дополнительных мерах социальной поддержки детей погибших участников Великой Отечественной войны и приравненных к ним лиц»;

- пособие на ребенка в соответствии с Законом Челябинской области от 28 октября 2004 года № 299-ЗО «О пособии на ребенка»;

- выплата областного единовременного пособия при рождении ребенка в соответствии с Законом Челябинской области от 27 октября 2005 года № 417-ЗО «Об областном единовременном пособии при рождении ребенка»;

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, в соответствии с Законом Челябинской области от 25 октября 2007 года № 212-ЗО «О мерах социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, вознаграждении, причитающемся приемному родителю, и социальных гарантиях приемной семье»;

- ежемесячная денежная выплата на оплату жилья и коммунальных услуг многодетной семье в соответствии с Законом Челябинской области от 31 марта 2010 года № 548-ЗО «О статусе и дополнительных мерах социальной поддержки многодетной семьи в Челябинской области»;

- назначение гражданам единовременной социальной выплаты на оплату приобретения внутридомового газового оборудования (возмещение расходов на приобретение такого оборудования) и оплату работ по его установке и формированию электронных реестров для зачисления денежных средств на счета физических лиц в кредитных организациях;

- прием, регистрация заявлений и документов, необходимых для предоставления областного материнского (семейного) капитала, принятие решения о предоставлении (об отказе в предоставлении) семьям, имеющим детей, областного материнского (семейного) капитала, формирование электронных реестров для зачисления денежных средств на счета физических лиц в кредитных организациях и электронных реестров для зачисления денежных средств на счета организаций в кредитных организациях и другие направления по социальным выплатам.

**«Физическая культура и спорт**»

Расходы в бюджете по указанному разделу на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов соответственно составляют 537 809,6 тыс. рублей, 301 105,6 тыс. рублей и 302 413,3 тыс. рублей.

На проведение мероприятий по физической культуре и спорту в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Миасском городском округе» предусмотрено в сумме 533 301,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств субсидий из областного бюджета 178 019,6 тыс. рублей на:

- командирование спортсменов и сборных команд МГО на учебно-тренировочные сборы и спортивные соревнования – 11 200,0 тыс. рублей;

- оплату услуг специалистов по организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы с детьми и молодежью и лицами с ограниченными возможностями здоровья – 2 584,1 тыс. рублей;

- оплату услуг специалистов по организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы с населением среднего и старшего возраста – 1 661,0 тыс. рублей;

- реализацию проектов развития дворового спорта «Детская игровая лига» и «Детская хоккейная лига», «Любительская волейбольная лига» – 270,0 тыс. рублей;

- проведение мероприятий ветеранов спорта – 130,0 тыс. рублей;

- организацию и проведение муниципальных, областных, комплексных мероприятий, соревнований для различных групп населения – 1 800,0 тыс. рублей;

- финансовую поддержку муниципальных учреждений спортивной подготовки на этапах спортивной специализации, в том числе для приобретения спортивного инвентаря и оборудования – 3 747,3тыс. рублей;

- государственную поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд, в том числе спортивных сборных команд Российской Федерации – 3 309,8 тыс. рублей;

- приобретение спортивного инвентаря и оборудования – 6 596,5 тыс. рублей;

- оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием, содержание центров тестирования Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» – 976,0 тыс. рублей;

- благоустройство территории стадиона «Труд» ул. Набережная, 29а – 11 800,0 тыс. рублей;

- строительство, ремонт, реконструкцию и оснащение спортивных объектов, универсальных спортивных площадок, лыжероллерных трасс и троп здоровья в местах массового отдыха населения – 7 300,0 тыс. рублей;

- содержание, развитие и поддержка ведущих команд (клубов) по игровым и техническим видам спорта, участвующих в Чемпионатах и Первенствах Челябинской области и России – 1 500,0 тыс. рублей.

 Кроме того, в рамках программы запланированы расходы на аренду для организации тренировочного процесса в сумме 8 508,5 тыс. рублей.

 За счет бюджета планируется рост доли населения Округа, систематически занимающегося физической культурой и спортом, до 57,5%, проведение более 435 единиц спортивно-массовых мероприятий и соревнований по видам спорта.

 Кроме того, на 2024 год запланированы расходы капитального характера по следующим объектам:

 -проектно-изыскательские работы по объекту «Модульный бассейн в Южной части города» в сумме 10 000,0 тыс. рублей;

 -проектно-изыскательские работы по объекту «Модульный бассейн в Северной части» города в сумме 10 000,0 тыс. рублей;

 -проектно-изыскательские работы по объекту «Реконструкция здания спортивной школы адаптивных видов спорта по адресу ул. Чучева, д. 5 г. Миасс» в сумме 5 000,0 тыс. рублей;

 -строительство физкультурно-спортивного комплекса (ФСК) «Центр скалолазания» г. Миасс, пр. Макеева, стадион «Заря» в сумме 195 511,8 тыс. рублей (в том числе 160 000,0 тыс. рублей - средства областного бюджета).

**«Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы предусмотрены в проекте бюджета Округа на 2024 год в сумме 641 794,2 тыс. рублей, на плановый период 2025 и 2026 годов в суммах 525 182,5 тыс. рублей и 344 550,1 тыс. рублей соответственно.

По данному разделу в разрезе муниципальных программ предусмотрены расходы в 2024 году (без учета средств выделенных из областного бюджета):

- на выполнение мероприятий по исполнению наказов избирателей на сумму 39 000,0 тыс. рублей;

- на санитарное содержание общегородских территорий Округа в летний и зимний периоды на сумму 26 151,4 тыс. рублей;

- на устройство, ремонт и содержание малых архитектурных форм 7 012,5 тыс. рублей;

- на благоустройство дворовых и общегородских территорий Миасского городского округа 19 049,0 тыс. рублей;

- на оплату энергосервисных контрактов, оплату электроэнергии и обслуживание 10 898 светоточек по уличному освещению на сумму 53 284,2 тыс. рублей;

- на вывоз мусора после субботников и обеспечение чистоты и порядка во время проведения общественных мероприятий и праздников на сумму 8 494,4 тыс. рублей;

- на подборку, погрузку, вывоз, размещение остатков зелёного хозяйства, шин и иных отходов, не относящихся к ТКО 10 000,0 тыс. рублей

- на ликвидацию несанкционированных свалок 2 250,0 тыс. рублей;

- на содержание 7 гидротехнических сооружений, содержание и ремонт объектов газоснабжения на сумму 2 096,5 тыс. рублей;

- на озеленение Округа на сумму 8055,8 тыс. рублей;

- на содержание кладбищ и доставку тел умерших до морга на сумму 20 500,0 тыс. рублей;

- на проект «Золотой старт. Создание общественного пространства Набережной в центральной части г.Миасс» 20 228,1 тыс. рублей;

- на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2024 год в сумме 6 500,0 тыс. рублей.

Кроме этого, за счет средств из областного бюджета предусмотрено:

1. в рамках Государственной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан РФ в Челябинской области», подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры» предусмотрено:

- на модернизацию, реконструкцию, капитальный ремонт и строительство котельных, систем водоснабжения, водоотведения, систем электроснабжения, теплоснабжения, включая центральные тепловые пункты, в том числе проектно-изыскательские работы, капитальный ремонт газовых сетей в в 2025 году в сумме 20 099,9 тыс. рублей, в 2026 году в сумме 20 099,9 тыс. рублей;

2. в рамках Государственной программы Челябинской области «Поддержка инициативных проектов в муниципальных образованиях Челябинской области» на реализацию инициативных проектов на 2024 год 137 466,6 тыс. рублей, на 2025 год 130 593,3 тыс. рублей, на 2026 год 123 720,0 тыс. рублей;

3. в рамках Государственной программы Челябинской области «Благоустройство населенных пунктов Челябинской области» предусмотрено на формирование городской среды на 2024 год 53 377,8 тыс. рублей, на проект «Золотой старт. Создание общественного пространства Набережной в центральной части г.Миасс» на 2024 год 178 685,9 тыс. рублей, на 2025 год 158 200,0 тыс. рублей;

4. в рамках Государственной программы Челябинской области «Охрана окружающей среды» на 2024 год на ликвидацию несанкционированных свалок 12 946,1 тыс. рублей, на закупку контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов 54,6 тыс. рублей, на обеспечение контейнерным сбором образующихся в жилом фонде твердых коммунальных отходов 3 177,1 тыс. рублей.

**«Национальная экономика»**

В проекте бюджета Округа на 2024 год запланированы расходы по данному направлению в сумме 962 794,3 тыс. рублей. На плановый период 2025 и 2026 годов расходы составляют 700 022,1 тыс. рублей и 697 874,3 тыс. рублей соответственно. На реализацию муниципальных программ по данному направлению в 2024 году предусмотрено (без учета средств выделенных из областного бюджета):

- на поддержание автомобильных дорогх общего пользования в состоянии, соответствующем установленным санитарным и техническим правилам и нормам - 150 000,0 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт и ремонт дорог - 5 000,0 тыс. рублей;

- на паспортизацию автомобильных дорог - 2 000,0 тыс. рублей;

- на ремонт и обустройство остановочных комплексов - 10 000,0 тыс. рублей;

- на восстановление дорожной разметки, монтаж недостающих знаков и ограждений, обслуживание светофорных объектов - 46 012,0 тыс. рублей;

- на регулярные перевозки пассажиров авто- и электротранспортом по муниципальным маршрутам - 274 334,6 тыс. рублей;

- на работы по асфальтированию (ямочный ремонт) дворовых и внутриквартальных проездов - 15 055,0 тыс. рублей;

- на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности - 11 300,0 тыс. рублей;

- на проектно-изыскательские, строительно-монтажные работы по строительству и реконструкции дорог - 15 392,1 тыс. рублей.

Кроме этого, в рамках Государственных программ Челябинской области предусмотрено:

- на работы по приведению пешеходных переходов в соответствии с требованиями новых национальных стандартов на 2024 год - 7 000,0 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт автомобильных дорог на 2024 год - 87 353,3 тыс. рублей, на 2025 год - 87 402,1 тыс. рублей, на 2026 год - 87 057,1 тыс. рублей;

- на организацию регулярных перевозок пассажиров и багажа городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам на 2024-2026 годы по 100 000,0 тыс. рублей ежегодно;

- на организацию регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам на 2024-2026 годы по 4 343,2 тыс. рублей ежегодно;

- на выполнение строительно-монтажных работ по строительству и реконструкции дорог на 2024 год 204 161,0 тыс. рублей.

**«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Общий объем средств в проекте бюджета Округа составляет на 2024 год – 27 776,4 тыс. руб., на 2025 год – 26776,2 тыс. рублей, на 2026 год – 26776,2 тыс. рублей.

 «**Охрана окружающей среды**»

В проекте бюджета Округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрено в суммах соответственно 32775,1 тыс. рублей, 30306,6 тыс. рублей и 30306,6 тыс. рублей. Рост расходов связан с включением расходов на корректировку проектной документации объекта «Рекультивация земельного участка для складирования промышленных и бытовых отходов на территории Миасского городского округа» в сумме 16000,0 тыс. рублей. Расходы будут произведены за счет целевых «экологических платежей».

Для реализации намеченных мероприятий участники публичных слушаний рекомендуют:

1.Собранию депутатов Миасского городского округа:

1) рассмотреть проект решения Миасского городского округа «О бюджете Миасского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» и принять указанный проект;

2) продолжить работу по совершенствованию нормативных правовых актов Миасского городского округа по бюджету и налогам, анализу обоснованности установления ставок и льгот по местным налогам.

2.Администрации Миасского городского округа:

1) продолжить и активизировать работу по:

- реализации мероприятий в части укрепления доходной базы бюджета Округа, в том числе в соответствии с планом на 2024-2026 годы по снижению резервов налоговых и неналоговых доходов Округа;

- обеспечению сокращения задолженности по налогам и платежам в бюджет Миасского городского округа, по легализации объектов налогообложения в рамках деятельности рабочих групп;

- повышению эффективности использования имущества, находящегося в муниципальной собственности Округа, и, соответственно, по увеличению поступлений в бюджет от его продажи или аренды.

 2) размещению социальной рекламы, направленной на повышение налоговой культуры и грамотности жителей Округа межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 31 по Челябинской области;

3) обеспечить соблюдение нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, и муниципальных служащих;

4) обеспечить своевременное принятие нормативных правовых актов, необходимых для исполнения бюджета Округа на 2024-2026 годы.

3. Главным администраторам доходов бюджета Округа повысить уровень собираемости администрируемых доходов в бюджет Миасского городского округа и продолжить работу по привлечению резервов увеличения их поступлений, в том числе за счет сокращения имеющейся задолженности по администрируемым ими доходам.

4. Главным распорядителям средств бюджета Миасского городского округа

1) повышать эффективность использования бюджетных средств, обеспечивая доступность и качество оказываемых учреждениями государственных и муниципальных услуг;

2) организовать своевременное уточнение и утверждение муниципальных программ на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов по курируемым отраслям;

3) обеспечить:

- создание эффективной системы внутриведомственного контроля за целевым и эффективным использованием бюджетных средств и имущества, находящегося в муниципальной собственности Миасского городского округа, а также за использованием межбюджетных трансфертов, выделяемых из областного бюджета, и своевременным возвратом неиспользованных средств в областной бюджет;

- достижение соответствующих индикативных показателей в ходе исполнения муниципальных программ;

- полное и своевременное освоение целевых межбюджетных трансфертов из областного бюджета в 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 годов в соответствии с их с назначением;

 - сохранение режима экономии бюджетных средств и продолжить работу по оптимизации не первоочередных расходов;

4) не допускать образование кредиторской задолженности по расходным обязательствам бюджета Округа, в первую очередь по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы, в том числе принятие бюджетных обязательств сверх утвержденных лимитов;

5) не допускать установление расходных обязательств Миасского городского округа, не связанных с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления.

5. Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 31 по Челябинской области:

1) активизировать работу по:

- реализации, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, мер по обеспечению полноты взыскания имеющейся задолженности по платежам в бюджетную систему Российской Федерации, в том числе в бюджет Миасского городского округа;

- обеспечению своевременного и в полном объеме поступления налога на доходы физических лиц, удерживаемого налоговыми агентами, активно используя возможности взаимодействия с органами местного самоуправления Миасского городского округа;

- актуализации базы данных налоговых органов с целью обеспечения полноты правильности исчисления имущественных налогов за счет полноты учета в налогооблагаемой базе объектов налогообложения;

- проведению комплексных мероприятий по легализации налоговой базы по налогу на доходы физических лиц.

6. Управлению Федеральной службы судебных приставов по г. Миассу активизировать работу по принятию мер, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, по обеспечению полноты взыскания задолженности по налогам, сборам и платежам в бюджетную систему Российской Федерации, передаваемых на исполнение по судебным актам и постановлениям Межрайонной ИФНС России № 31 по Челябинской области, и судебных приказов и исполнительных листов Администрацией Миасского городского округа.

 7. Руководителям организаций, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам, являющимся налогоплательщиками на территории Округа, обеспечивать строгое соблюдение налогового законодательства Российской Федерации по своевременному и полному перечислению налогов и сборов в бюджетную систему Российской Федерации, в том числе в бюджет Миасского городского округа.

8. Комиссии по проведению публичных слушаний проанализировать поступившие обращения по проекту бюджета Миасского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов и представить в Собрание депутатов заключение и предложения по их реализации с учетом полномочий Округа, определенных Федеральным законом от 06.10.2003 г. № 131-ФЗ.