ПРОЕКТ

**РЕКОМЕНДАЦИИ**

**публичных слушаний**

**по проекту решения Собрания депутатов**

 **«О бюджете Миасского городского округа**

**на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»**

29 ноября 2022 года

город Миасс

**РЕКОМЕНДАЦИИ**

**публичных слушаний по проекту решения Собрания депутатов Миасского городского округа «О бюджете Миасского городского округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Участники публичных слушаний, рассмотрев проект решения Миасского «О бюджете Миасского городского округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», отмечают следующее:

Основные характеристики бюджета Миасского городского округа включают:

на 2023 год

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Миасского городского округа в сумме 6 085 225,8 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 3 769 627,2 тыс. рублей;

- прогнозируемый общий объем расходов бюджета Миасского городского округа в сумме 6 170 225,8 тыс. рублей;

на 2024 год

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Миасского городского округа в сумме 5 879 041,8 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 3 405 253,6 тыс. рублей;

- прогнозируемый общий объем расходов бюджета Миасского городского округа в сумме 5 879 041,8 тыс. рублей, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 65 000,0 тыс. рублей;

на 2025 год

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Миасского городского округа в сумме 6 045 234,3 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 3 425 729,0 тыс. рублей;

- прогнозируемый общий объем расходов бюджета Миасского городского округа в сумме 6 045 234,3 тыс. рублей, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 135 000,0 тыс. рублей.

**Доходная часть проекта бюджета Миасского городского округа**

**на 2023-2025 годы**

Расчет доходов проекта бюджета Миасского городского округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформирован исходя из базового варианта прогноза социально-экономического развития Округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденного постановлением Администрации Миасского городского от 11.11.2022 года № 5745.

При формировании проекта бюджета Миасского городского округа по доходам на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов учитывались:

- данные Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 23 по Челябинской области (далее - МРИ ФНС России № 23 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.) «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 2023 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» с 1 января 2023 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 2023 год в размере 17,84669555% (Решение Собрания депутатов Миасского городского округа № 2 от 24.06.2022 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 году – 0,31227645%.

Общий объем доходов проекта бюджета Миасского городского округа на 2023 год сформирован в сумме 6 085 225,8 тыс. рублей, что ниже первоначально утвержденного бюджета Округа на 2022 год на 16,7%, или на сумму 1 220 393,6 тыс. рублей (приложение 1).

Доходная часть проекта бюджета Округа на 2023 год сформирована за счет поступлений:

- налоговых и неналоговых доходов в сумме 2 315 598,6 тыс. рублей с ростом к уровню первоначального бюджета Округа на 2022 год на 20,5%, или на сумму 394 028,6 тыс. рублей;

- межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме 3 769 627,2 тыс. рублей, что ниже первоначально утвержденного бюджета Округа на 2022 год на 30,0%, или на сумму 1 614 422,2 тыс. рублей.

В общем объеме доходов проекта бюджета Округа в 2023 году налоговые и неналоговые доходы составляют 38,1%, межбюджетные трансферты из областного бюджета – 61,9% (приложение 2).

 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 – 25,6%;
* налоги на совокупный доход – 6,7%;
* имущественные налоги – 2,8%;
* доходы от использования имущества и продажи имущества – 1,8%.

Налоговые доходы на 2023 год прогнозируются в сумме 2 192 122,7 тыс. рублей, с ростом к утвержденному бюджету 2022 года на 22,7%, или на сумму 405 720,3 тыс. рублей.

Неналоговые доходы на 2023 год прогнозируются в сумме 123 475,9 тыс. рублей, что меньше по сравнению к утвержденным бюджетным назначениям 2022 года на 8,6%, или на 11 691,7 тыс. рублей, в основном в результате снижения прогнозных показателей доходов от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны; доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена; от оказания платных услуг; от оказания платных услуг; платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Межбюджетные трансферты из областного бюджета сформированы на 2023 год в сумме 3 769 627,2 тыс. рублей, в том числе:

- дотации в сумме 237 227,0 тыс. рублей;

- целевые субсидии в сумме 812 856,2 тыс. рублей;

- субвенции на выполнение государственных полномочий в сумме 2 638 728,5 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты, в целях поддержки социальной защиты населения в сумме 80 815,5 тыс. рублей.

На **2024 год** объем доходов бюджета Округа спрогнозирован в сумме 5 879 041,8 тыс. рублей, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 2 473 788,2 тыс. рублей,

- межбюджетные трансферты из областного бюджета – 3 405 253,6 тыс. рублей.

На **2025 год** объем доходов бюджета Округа спрогнозирован в сумме 6 045 234,3 тыс. рублей, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 2 619 505,3 тыс. рублей,

- межбюджетные трансферты из областного бюджета – 3 425 729,0 тыс. рублей.

**Расходная часть проекта бюджета Миасского городского округа**

 **на 2023-2025 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 2023 год запланированы в объеме 6 170 225,8 тыс. рублей, со снижением объема на 16,7% к первоначальному уровню бюджета на 2022 год, на 2024 год – 5 879 041,8 тыс. рублей, со снижением объема на 4,6% к проекту бюджета на 2023 год, и на 2025 год – 6 045 234,3 тыс. рублей, с ростом на 2,8% к проекту бюджета на 2024 год.

Основная причина снижения объема расходов в плановом периоде 2024 и 2025 годов в сравнении с 2023 связана с изменением показателей по межбюджетным трансфертам выделенным Миасскому городскому округу в проекте Закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», в том числе по направлениям:

1. На социальную сферу (образование, культура, физическая культура и спорт, социальная политика). В первоначально принятом на 2022 год бюджете Округа расходы на социальную сферу составляли 5400226,5 тыс. рублей, в проекте бюджета Округа на 2023 год – 4923895,4 тыс. рублей. Уменьшение объема расходов направленных на социальную сферу в 2023 году составило 476330,1 тыс. рублей.

Основные причины снижения расходов:

- выделение в 2022 году субсидии из областного бюджета средств по Государственной программе «Содействие созданию в Челябинской области (исходя из прогнозируемой потребности) новых мест в общеобразовательных организациях» на выкуп здания для размещения общеобразовательной организаций (МАОУ "Образовательный центр") в сумме 815 694,8 тыс. рублей;

- передача с 1 октября 2022 года учреждений подведомственных Управлению социальной защиты населения Администрации Миасского городского округа в государственную собственность Челябинской области (МКУСО «Центр», МКУ «Комплекс социальной адаптации граждан», МКУ «Комплексный центр социального обслуживания населения», МКУ «Центр Радуга» МГО и МКУ «ЦПД «Алые Паруса»).

В то же время при формировании проекта бюджета Округа на 2023 год по данному направлению учтен рост расходов:

- в части фонда оплаты труда - увеличение окладов работникам муниципальных учреждений на 4% с 01.10.2022 года, изменение размера минимальной оплаты труда в 2022 году, обеспечение выполнения целевых показателей Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 г.;

- в части выделения средств из областного бюджета – дополнительное выделение межбюджетных трансфертов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование, на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, социальные пособия в соответствии с Законами Челябинской области и др.

2. На расходы в сфере экономики (жилищно-коммунальное хозяйство, транспорт, дорожное хозяйство, строительство и т.д.). В первоначальном бюджете Округа на 2022 год было утверждено 1 686 212,5 тыс. рублей. В проекте бюджета Округа на 2023 год расходы в сфере экономики предусмотрены в сумме 901 055,0 тыс. рублей. Снижение расходов по данному направлению на 785 157,5 тыс. рублей, или на 46,6%.

Основные причины уменьшения расходов в проекте бюджета на 2023 год:

- выделение средств из областного бюджета в виде субсидий на капитальный ремонт и строительство котельных, систем водоснабжения, водоотведения в 2022 году в сумме 354 574,9 тыс. рублей. В проекте бюджета на 2023 год предусмотрено 12 275,6 тыс. рублей;

- выделение средств из областного бюджета в виде субсидий на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в 2022 году в сумме 443 374,3 тыс. рублей. На 2023 год согласно проекту Закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» предусмотрено 55 245,6 тыс. рублей.

Увеличение объема расходов в проекте бюджета на 2023 год предусмотрено на другие расходы (обслуживание муниципального имущества, содержание органов местного самоуправления, городского архива, охрану окружающей среды, резервные фонды и др.). В первоначальном бюджете Округа на 2022 год, по данному направлению было запланировано 317895,0 тыс. рублей, в проекте бюджета Округа на 2023 год - 345275,4 тыс. рублей. Рост составил 27380,4 тыс. рублей, или 8,0 %.

Основные причины роста расходов - изменение размера минимальной оплаты труда в 2022 году, обеспечение выполнения целевых показателей Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 года, увеличение окладов работникам муниципальных учреждений на 4,0% с 01.10.2022 года, повышение окладов с 1 апреля 2022 года работникам органов местного самоуправления по Решениям Собрания депутатов Миасского городского округа № 8,9,10,11,12,13 от 27.05.2022года.

Формирование проекта бюджета Округа на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов осуществлено в программном формате.

На территории Миасского городского округа в 2023-2025 годах на условиях софинансирования из федерального и областного бюджетов планируется реализация пяти национальных проектов, интегрированных в соответствующие государственные программы Челябинской области и муниципальные программы Миасского городского округа.

На финансовое обеспечение реализации национальных проектов в целом предусмотрено 168 874,1 тыс. рублей, в том числе: 88 664,8 тыс. рублей - в 2023 году, 71443,6 тыс. рублей - в 2024 году и 9 803,6 тыс. рублей - в 2025 году.

Бюджетные ассигнования по непрограммным направлениям деятельности запланированы на 2023 год в сумме 57 359,9 тыс. рублей, или 0,9% в общей сумме расходов. На 2024 год предусмотрено 105098,9 тыс. рублей (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 65 000,0 тыс. рублей), или 1,8% в общей сумме расходов. На 2025 год запланировано 176 415,0 тыс. рублей (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 135 000,0 тыс. рублей), или 2,9% 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 2023 год 3 177 823,7 тыс. рублей, на плановый период 2024 и 2025 годов – 3 050 764,1 тыс. рублей и 3 036 591,0 тыс. рублей соответственно.

В 2023 году детские дошкольные учреждения и дошкольные группы при школах посетят 9 227 человек, со снижением к 2022 году на 604 ребенка. В общеобразовательных учреждениях и специальных (коррекционных) образовательных учреждениях пройдут обучение 21 330 детей с увеличением к 2022 году на 373 ребенка. Учреждения дополнительного образования посетят 8 258 детей, с увеличением к 2022 году на 201 человека, в том числе внешкольные образовательные учреждения – 5 858 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:

- реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования на 2023 год в сумме 137 331,0 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 22 998,8 тыс. рублей, субсидии из областного бюджета в сумме 114 332,2 тыс. рублей. За счет предусмотренных средств планируется проведение капитальных ремонтов и оснащение средствами обучения и воспитания образовательных учреждений: МКОУ «СОШ № 42», МКОУ «ООШ № 28», МАОУ «СОШ № 17» имени Героя России Шендрика В.Г.;

- обеспечение питанием детей дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях в соответствии с СанПиН 2.3/2.4.3590-20 в сумме 30 150,0 тыс. рублей за счет средств бюджета Округа. С учетом выделенных средств планируется охватить питанием 9 147 детей на 62 дня посещения и расчетной средней стоимости питания детей 157 рублей 71 копейка;

- обеспечение льготным питанием детей из малообеспеченных семей и детей с нарушениями здоровья, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, в сумме 11 739,2 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 6 907,6 тыс. рублей, субсидии из областного бюджета в сумме 4 831,6 тыс. рублей. С учетом выделенной на данные цели субсидии из областного бюджета планируется охватить льготным питанием 980 детей, или 4,7% от общего количества учащихся (21 059 детей без учета учащихся вечерних классов), с увеличением стоимости питания с 50,0 рублей до 74,40 рублей на 1 учащегося в день, и плановым количеством дней питания - 161 день;

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, в сумме 111 334,7 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 94,5 тыс. рублей, средств из областного и федерального бюджетов в сумме 111 240,2 тыс. рублей. С учетом выделенных средств планируется охватить 9 369 учащихся начального звена при расчетной стоимости 70 рублей 39 копеек;

- обеспечение молоком (молочной продукцией) обучающихся по программам начального общего образования в сумме 15 627,5 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 3 144,7 тыс. рублей, субсидии из областного бюджета в сумме 12 482,8 тыс. рублей. С учетом выделенных средств планируется охватить молочной продукцией 9 369 учащихся начального звена;

- организация бесплатного двухразового питания для обучающихся, находящихся на подвозе в муниципальные общеобразовательные организации, в сумме 1 509,8 тыс. рублей за счет средств бюджета Округа. С учетом выделенных средств, планируется охватить питанием 154 ребенка, из расчетной стоимости питания обучающихся 1-4 классов - 81 рубль 59 копеек, 5-11 классов - 93 рубля 41 копейка;

- обеспечение питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях и предоставление компенсации за питание учащихся с ограниченными возможностями здоровья в сумме 8 823,7 тыс. рублей за счет средств бюджета Округа. С учетом выделенных средств, планируется охватить питанием 857 детей с ограниченными возможностями здоровья, 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 2023-2025 годы в сумме по 27 514,9 тыс. рублей ежегодно, из них: за счет средств бюджета Округа в сумме 6 000,0 тыс. рублей. Планируемое количество детей для отдыха в загородных оздоровительных лагерях - 3016 человек, в лагерях с дневным пребыванием, организованных на базе образовательных учреждений, - 5757 детей. Количество детей сохранено на уровне 2022 года;

- на организацию профильных смен в организациях отдыха детей и их оздоровления для детей, состоящих на профилактическом учете в сумме по 1 266,4 тыс. рублей ежегодно, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 5,0 тыс. рублей, субсидии из областного бюджета в сумме 1 261,4 тыс. рублей. Планируемое расчетное количество обучающихся, состоящих на учете в отделе по делам несовершеннолетних, которые посетят профильные смены - 142 человека;

- организация временной трудовой занятости подростков в летний период – 500,0 тыс. рублей, проведение мероприятий для молодежи с учетом областных средств – 373,0 тыс. рублей.

Кроме того, на реализацию мероприятий по сопровождению функционирования и обеспечению безопасности организаций, подведомственных Управлению образования, запланировано 34 161,1 тыс. рублей по следующим направлениям: проведение ремонтных работ в сумме 12 167,1 тыс. рублей, противопожарные мероприятия в сумме 2 000,0 тыс. рублей, проведение государственной экспертизы в сумме 6 000,0 тыс. рублей, обеспечение антитеррористической защищенности объектов и территорий, прилегающих к зданиям муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 3 616,8 тыс. рублей, благоустройство территорий, прилегающих к зданиям общеобразовательных организаций в сумме 9 356,7 тыс. рублей, замена оконных блоков в общеобразовательных организациях в сумме 1 020,5 тыс. рублей.

В муниципальной программе «Содействие созданию в Миасском городском округе (исходя из прогнозируемой потребности) новых мест в общеобразовательных организациях» в 2023 году запланированы расходы по объекту «Общеобразовательная организация в мкр. Динамо г. Миасс Челябинской области» в сумме 1 382,5 тыс. рублей (остаток по договору, заключенному в 2022 году на разработку проектно-сметной документации).

 **«Культура»**

По данному разделу расходы в проекте бюджета Округа предусмотрены на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в суммах 226 769,1 тыс. рублей, 207 365,1 тыс. рублей и 232 160,8 тыс. рублей соответственно.

 За счет средств бюджета Округа планируется обеспечить ежегодное количество пользователей муниципальными библиотеками 56 000 человек, в Домах культуры и культурно-досуговых учреждениях провести не менее 2 500 культурно-массовых мероприятий всех форм проведения, в том числе дистанционных, количество потребителей музейной услуги на 2023 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 2023 год предусмотрено 3 129,9 тыс. рублей по следующим направлениям: разработка ПСД внутренних помещений МБУ «Городской краеведческий музей», расположенного по адресу ул. Пушкина, 8 - в сумме 413,4 тыс. рублей; проведение поэтапного ремонта фасада МКУ «ГДК» ул. Пролетарская, 12 - в сумме 1 566,5 тыс. рублей; разработка ПСД фасада библиотеки-филиала № 16 МКУ «ЦБС» - в сумме 150,0 тыс. рублей, разработка научно-проектной документации для проведения ремонта Памятника воинам, погибшим в годы Великой Отечественной войны (Мемориал славы «Скорбящая мать») - в сумме 1 000,0 тыс. рублей. На 2024 год расходы не предусмотрены. На 2025 год за счет средств бюджета Округа запланированы расходы в сумме 8 224,8 тыс. рублей на ремонт внутренних помещений МБУ «Городской краеведческий музей» расположенного по адресу ул. Пушкина, 8.

 По муниципальной программе «Развитие культуры в Миасском городском округе» (подпрограмма «Укрепление материально-технической базы учреждений культуры») предусмотрено 17 845,0 тыс. рублей (из них за счет субсидии из областного бюджета 1 585,3 тыс. рублей), в том числе: на проведение ремонтных работ, противопожарных мероприятий, энергосберегающих мероприятий в зданиях учреждений культуры и приобретение основных средств для муниципальных учреждений -3 142,5 тыс. рублей, на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек (приобретение основных средств) – 1 505,1 тыс. рублей, на ремонт кровли ЦД Строитель и ДК Динамо – 3 500,0 тыс. рублей, капитальный ремонт внутренних помещений ЦБС, пр. Октября, 9 (модельная библиотека) - 6 700,0 тыс. рублей, на укрепление материально-технической базы и оснащение оборудованием детских школ искусств – 632,7 тыс. рублей, поэтапное проведение ремонтных работ помещений ДШИ № 3 по ул.Вернадского, 1 А – 904,4 тыс. рублей, на комплектование книжных фондов – 1 440,3 тыс. рублей, государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры в рамках Регионального проекта "Творческие люди" - 20,0 тыс. рублей.

На 2024 год предусмотрены расходы в сумме 1 992,5 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа в сумме 385,0 тыс. рублей, средств субсидий из областного бюджета - в сумме 1 607,5 тыс. рублей, из них на укрепление материально-технической базы домов культуры – 809,2 тыс. рублей; на комплектование книжных фондов – 1 183,3 тыс. рублей.

На 2025 год запланированы расходы в сумме 19 455,6 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа – 645,2 тыс. рублей, средств субсидий из областного бюджета – 18 810,4 тыс. рублей, из них на укрепление материально-технической базы и оснащение оборудованием детских школ искусств – 4 407,2 тыс. рублей; на проведение ремонтных работ, противопожарных мероприятий, энергосберегающих мероприятий в зданиях учреждений культуры и приобретение основных средств для муниципальных учреждений – 15 048,4 тыс. рублей.

На проведение основных городских мероприятий, в рамках муниципальной программы «Развитие культуры в Миасском городском округе» (подпрограмма «Культура. Искусство. Творчество») предусмотрено 4 263,3 тыс. рублей (из них за счет субсидии из областного бюджета 63,3 тыс. рублей). Основные направления расходов: проведение в 2023 году праздничных мероприятий, посвященных празднованию Дня Победы – 1 500,0 тыс. рублей, посвященных Дню города – 1 000,0 тыс. рублей, Дню Машгородка – 300,0 тыс. рублей, заработная плата артистам коллективов (оркестры) - 600,0 тыс. рублей, государственная поддержка лучших работников сельских учреждений - 73,3 тыс. рублей, прочие программные мероприятия – 790,0 тыс. рублей («Масленица», «Сабантуй», «День защиты детей», «Троица», «День знаний», «Миасские звездочки», «Ёлка Главы» и другие). На 2024 год предусмотрено - 500,0 тыс. рублей, на 2025 год - 1 985,0 тыс. рублей.

**«Социальная политика»**

В проекте бюджета Округа по разделу «Социальная политика» на 2023 год предусмотрены расходы в сумме 1 132 806,2 тыс. рублей, на плановый период 2024 и 2025 годов – в суммах соответственно 1 156 669,1 тыс. рублей и 1 188 143,2 тыс. рублей. Доля расходов на социальную политику в общем объеме расходов бюджета Округа составит 18,6% в 2023 году.

Расходы предусмотрены с учетом субвенций на переданные государственные полномочияна такие направления: как: ежемесячные денежные выплаты ветеранам труда и труженикам тыла в рамках Закона Челябинской области «О мерах социальной поддержки ветеранов в Челябинской области», жертвам политических репрессий в рамках Закона Челябинской области «О мерах социальной поддержки жертв политических репрессий в Челябинской области», ежемесячные денежные выплаты имеющим звание «Ветеран труда Челябинской области», в рамках Закона Челябинской области «О Звании Ветеран труда Челябинской области», компенсация расходов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг в соответствии с Законом Челябинской области «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан в Челябинской области», компенсационные выплаты за пользование услугами связи в соответствии с Законом Челябинской области «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 «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 «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 «О дополнительных мерах социальной поддержки детей погибших участников Великой Отечественной войны и приравненных к ним лиц», пособие на ребенка в рамках Закона Челябинской области «О пособии на ребенка», выплата областного единовременного пособия при рождении ребенка в рамках Закона Челябинской области «Об областном единовременном пособии при рождении ребенка», содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, в рамках Закона Челябинской области «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 рамках Закона Челябинской области «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, принятию решения о предоставлении (об отказе в предоставлении) семьям, имеющим детей, областного материнского (семейного) капитала, формированию 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов соответственно составляют 386 496,4 тыс. рублей, 250 333,9 тыс. рублей и 283 007,0 тыс. рублей.

На проведение мероприятий по физической культуре и спорту в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Миасском городском округе» предусмотрено 383 528,6 тыс. рублей (из них за счет субсидии из областного бюджета 152 041,8 тыс. рублей) на: командирование спортсменов и сборных команд МГО на учебно-тренировочные сборы и спортивные соревнования – 4 800,0 тыс. рублей, на оплату труда руководителей спортивных секций для занятий с детьми и молодежью и лицами с ограниченными возможностями здоровья – 2 872,3 тыс. рублей, на оплату услуг специалистов по организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы с населением, занятым в экономике, и с населением старшего возраста – 1 586,5 тыс. рублей, на реализацию проектов развития дворового спорта «Детская игровая лига» и «Детская хоккейная лига», «Любительская волейбольная лига» – 240,0 тыс. рублей, на проведение мероприятий ветеранов спорта – 110,0 тыс. рублей, на организацию и проведение муниципальных, областных, комплексных мероприятий, соревнований для различных групп населения – 1 190,5 тыс. рублей, на финансовую поддержку муниципальных учреждений спортивной подготовки на этапах спортивной специализации, в том числе для приобретения спортивного инвентаря и оборудования – 4 947,3 тыс. рублей, на государственную поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд, в том числе спортивных сборных команд Российской Федерации – 4 952,1 тыс. рублей, на приобретение спортивного инвентаря и оборудования для физкультурно-спортивных организаций – 2 693,5 тыс. рублей, на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием, содержание центров тестирования Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» – 780,0 тыс. рублей.

 Кроме того, в рамках программы запланированы расходы на аренду для организации тренировочного процесса в сумме 15 359,4 тыс. рублей (аренда помещений АНФСО «Заря», ЮУРГУ, склонов и инвентаря в Горнолыжных центрах «Райдер» и «Солнечная долина», АО [«СЗ Трест Уралавтострой](https://www.list-org.com/search?type=name&val=АКЦИОНЕРНОЕ%20ОБЩЕСТВО%20%20СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ%20ЗАСТРОЙЩИК%20ТРЕСТ%20УРАЛАВТОСТРОЙ)», Физкультурно-оздоровительного комплекса «Урал», ИП Науглов П.Г. (парусный центр), ООО «Экотайм»).

 За счет бюджета планируется рост доли населения Округа, систематически занимающегося физической культурой и спортом, до 54%, проведение 435 единиц спортивно-массовых мероприятий и соревнований по видам спорта.

 В рамках подпрограммы «Развитие инфраструктуры в области физической культуры и спорта, ремонт, реконструкция спортивных сооружений Управлением по физической культуре и спорту Администрации Миасского городского округа запланированы расходы на 2023 год в сумме 2 000,0 тыс. рублей на создание модуля и установку ограждения на территории оз. Тургояк для размещения отделения парусного спорта МБУ «СШОР «Старт».

 На 2024 год расходы не предусмотрены. В 2025 году предусмотрены расходы в сумме 49 799,2 тыс. рублей на строительство, ремонт, реконструкция и оснащение спортивных объектов, универсальных спортивных площадок, лыжероллерных трасс и троп здоровья в местах массового отдыха населения.

Кроме того, на 2023 год запланированы расходы капитального характера по следующим объектам:

- физкультурно-оздоровительный комплекс на стадионе «Заря» в Северной части г. Миасса в сумме 800,0 тыс. рублей (остаток по договору, заключенному в 2022 году на выполнение проектно-изыскательских работ);

- строительство физкультурно-спортивного комплекса (ФСК) «Центр скалолазания» г. Миасс, пр. Макеева, стадион «Заря» в сумме 139 907,7 тыс. рублей (в том числе 135 038,3 тыс. рублей - средства областного бюджета на проведение строительно-монтажных работ). В 2024 году в бюджете Округа предусмотрено на эти цели 16 589,3 тыс. рублей.

В 2024 году на выполнение проектно-изыскательских работ по объекту «Физкультурно-оздоровительный комплекс на стадионе в Южной части г. Миасса» предусмотрено 2 000,0 тыс. рублей.

 **«Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы предусмотрены в проекте бюджета Округа на 2023 год в сумме 343 715,6 тыс. рублей, на плановый период 2024 и 2025 годов в суммах 329 384,1 тыс. рублей и 312 961,7 тыс. рублей соответственно. Расходы уменьшились к уровню первоначально принятого на 2022 год бюджета Округа в 3,2 раза, за счет снижения объема межбюджетных трансфертов в 2023 году.

 По данному разделу в разрезе муниципальных программ предусмотрены расходы в 2023 году (без учета средств выделенных из областного бюджета):

- на благоустройство дворовых и общегородских территорий Округа на сумму 26 000,0 тыс. рублей;

- на санитарное содержание общегородских территорий Округа в летний и зимний периоды на сумму 24 559,3 тыс. рублей;

- на оплату энергосервисных контрактов, оплату электроэнергии и обслуживание 10 341 светоточки по уличному освещению на сумму 69 352,6 тыс. рублей;

- на подборку, погрузку, вывоз и размещение твердых коммунальных отходов, в том числе после субботников и праздников на сумму 8 853,8 тыс. рублей;

- на содержание 7 гидротехнических сооружений, содержание и ремонт объектов газоснабжения на сумму 4 192,9 тыс. рублей;

- на озеленение Округа на сумму 3 769,2 тыс. рублей;

- на содержание кладбищ и доставку тел умерших до морга на сумму 8750,0 тыс. рублей;

- на содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в частном секторе на сумму 2 800,0 тыс. рублей;

- на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2023 год в сумме 14 539,8 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 18 779,6 тыс. рублей, на 2025 год в сумме 12 000,0 тыс. рублей;

Кроме этого, за счет субсидий 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 2023 году в сумме 12 275,6 тыс. рублей, в 2024 году в сумме 25 697,0 тыс. рублей, в 2025 году в сумме 25 697,0 тыс. рублей;

2. в рамках Государственной программы Челябинской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан Российской Федерации в Челябинской области» запланированы расходы на строительство (приобретение) жилых помещений для осуществления мероприятий по переселению граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания предусмотрено в 2023 году 55 245,6 тыс. рублей;

3. в рамках Государственной программы Челябинской области «Благоустройство населенных пунктов Челябинской области» на мероприятия по формированию городской среды на 2023 год 2 893,8 тыс. рублей, на 2024 год 2 893,8 тыс. рублей;

4. по непрограммным мероприятиям на реализацию инициативных проектов по решению вопросов местного значения предусмотрено на 2023 год 72345,3 тыс. рублей, на 2024 год 68 728,0 тыс. рублей, на 2025 год 65 110,7 тыс. рублей.

**«Национальная экономика»**

В проекте бюджета Округа на 2023 год запланированы расходы по данному направлению в сумме 557 339,4 тыс. рублей. На плановый период 2024 и 2025 годов расходы составляют 497 212,5 тыс. рублей и 503 261,4 тыс. рублей соответственно. Реализация муниципальных программ по данному направлению позволит (без учета средств выделенных из областного бюджета):

- поддерживать автомобильные дороги общего пользования в состоянии, соответствующем установленным санитарным и техническим правилам и нормам на сумму 93 500,0 тыс. рублей;

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

- выполнить ремонт и обустройство остановочных комплексов на сумму 5 749,4 тыс. рублей;

- восстановить дорожные разметки, осуществить монтаж недостающих знаков и ограждений, обслуживать светофорные объекты и др. на сумму 21 994,0 тыс. рублей;

- осуществлять регулярные перевозки пассажиров авто- и электротранспортом по муниципальным маршрутам на сумму 155 368,3 тыс. рублей;

- восстановить 27 автобусов на сумму 25 752,8 тыс. рублей;

- произвести оплату лизинговых платежей на сумму 1 435,3 тыс. рублей;

- выполнить научно-исследовательские работы по разработке маршрутной сети общественного транспорта Миасского городского округа на сумму 7 600,0 тыс. рублей;

- выполнить проектно-изыскательские, строительно-монтажные работы по строительству и реконструкции дорог 19 203,8 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 2023 год 5 000,0 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт автомобильных дорог на 2023 год 87 353,3 тыс. рублей, на 2024 год 87 353,2 тыс. рублей, на 2025 год 87 402,1 тыс. рублей;

- на организацию регулярных перевозок пассажиров и багажа городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам на 2023-2025 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 2023-2025 годы по 5 000,0 тыс. рублей ежегодно.

**«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Общий объем средств в проекте бюджета Округа составляет на 2023 год – 30 994,2 тыс. руб., со снижением к первоначальному бюджету на 2022 год на 6,7%, на 2024 год – 27 820,2 тыс. рублей, на 2025 год – 28 039,8 тыс. рублей.

 «**Охрана окружающей среды**»

В проекте бюджета Округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрено в суммах соответственно 12 661,1 тыс. рублей, 12 099,0 тыс. рублей и 12 503,2 тыс. рублей. Снижение расходов в 2023 году по сравнению с первоначальным бюджетом на 2022 год на 37,2% связано с проведением оплаты в 2022 году за разработку проектной документации объекта «Рекультивация земельного участка для складирования промышленных и бытовых отходов на территории Миасского городского округа».

Для реализации намеченных мероприятий участники публичных слушаний рекомендуют:

Собранию депутатов Миасского городского округа

1) рассмотреть проект решения Миасского городского округа «О бюджете Миасского городского округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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.

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 2023-2025 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) оказывать содействие Межрайонной инспекции ФНС России №23 по Челябинской области в размещении социальной рекламы, направленной на повышение налоговой культуры и грамотности жителей Округа;

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 2023-2025 годы.

Главным администраторам доходов бюджета Округа

1) 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.

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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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;

- обеспечить достижение соответствующих индикативных показателей в ходе исполнения муниципальных программ;

- полное и своевременное освоение целевых межбюджетных трансфертов из областного бюджета в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов в соответствии с их потребностью;

- 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.

Рекомендовать Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №23 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 и сборам в бюджетную систему Российской Федерации, передаваемой на исполнение по судебным актам и постановлениям Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №23 по Челябинской области.

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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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.