

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту изменений в «Бюджет города Липецка на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Утвержденный объем бюджета города Липецка по доходам и расходам в 2022 году увеличен на **85 835 287,73 рублей**, в том числе за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов на 38 655 493,89 рублей, объема безвозмездных поступлений на 47 179 793,84 рублей; в 2023 году увеличен на **115 022 491,26 рублей** за счет увеличения объема безвозмездных поступлений.

Объем налоговых и неналоговых доходов в 2022 году увеличен на 38 655 493,89 рублей.

С учетом фактических поступлений в бюджет по состоянию на 01.12.2022, а также ожидаемого исполнения по отдельным доходным источникам, **увеличен объем доходов** по следующим направлениям:

- по упрощенной системе налогообложения на 14 629 059,00 рублей;
- по единому налогу на вмененный доход на 85 832,12 рубля;
- по единому сельскохозяйственному налогу на 998,82 рубля;
- по патентной системе налогообложения на 11 109 419,30 рубля;
- по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки на 8 433 159,25 рубля;
- по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов, на 727 103,00 рубля;
- по плате по соглашениям об установлении сервитута на 161 965,48 рубля;
- по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 16 347,51 рубля;
- по доходам от реализации имущества на 2 094 142,17 рубля;
- по доходам от продажи земельных участков на 1 397 467,24 рубля.

Объем субсидий из вышестоящих бюджетов увеличен в 2022 году на 32 583 157,89 рублей, в 2023 году на 115 022 491,26 рублей, в том числе:

- на реализацию мероприятий, направленных на формирование современной городской среды в 2022 году на 32 583 157,89 рублей.

В расходной части бюджета средства отражены в департаментах градостроительства и архитектуры администрации города Липецка и дорожного хозяйства и благоустройства администрации города Липецка по подразделу 0503 «Благоустройство» в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Липецка».

- на реализацию муниципальных программ, направленных на обеспечение дорожной деятельности в части содержания автомобильных дорог общего

пользования местного значения населенных пунктов в 2023 году на 115 022 491,26 рублей.

В расходной части бюджета средства отражены в департаментах администрации города Липецка: дорожного хозяйства и благоустройства; градостроительства и архитектуры администрации города Липецка по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в рамках муниципальной программы «Развитие транспорта и дорожного хозяйства города Липецка». Соответствующие изменения внесены в статью 3 текстовой части Бюджета.

Объем иных межбюджетных трансфертов увеличен в 2022 году на 25 165 932,15 рублей, в том числе:

- на реализацию мероприятий, связанных с достижением отдельных показателей деятельности органов местного самоуправления городских округов в сумме 17 645 431,10 рублей;
- на цели поощрения муниципальных управленческих команд в сумме 5 520 501,05 рублей;

В расходной части бюджета средства направлены соответствующим главным распорядителям бюджетных средств. Более подробная информация представлена в приложении к пояснительной записке № 1.

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования в сумме 2 000 000 рублей.

В расходной части бюджета средства отражены в департаменте образования администрации города Липецка по подразделу 0702 «Общее образование» в рамках муниципальной программы «Развитие образования города Липецка».

Объем субвенции в целом уменьшен (с одновременным увеличением по отдельным направлениям и сокращением по другим) в 2022 году на 10 569 296,20 рублей, в том числе:

Уменьшен объем субвенции в 2022 году на 12 754 081,00 рублей в 2023 году на 5 018 400,00 рублей на реализацию Законов Липецкой области:

- от 27.12.2007 № 119-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями в сфере образования» в части:
- организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях на 702 327,00 рублей;
- компенсации затрат родителей (законных представителей) детей - инвалидов на организацию обучения по основным общеобразовательным программам на дому на 20 500,00 рублей;

- социальных выплат на питание обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях, в частных общеобразовательных организациях, имеющих государственную аккредитацию в 2022 году на 11 897 864,00 рублей, в 2023 году на 5 018 400,00 рублей.

В расходной части бюджета изменения отражены в департаменте образования администрации города Липецка по соответствующим подразделам (0702 «Общее образование»; 1003 «Социальное обеспечение населения») в рамках муниципальной программы «Развитие образования города Липецка»;

- от 27.12.2007 №113-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в Липецкой области» на осуществление деятельности специалистов органов местного самоуправления по опеке и попечительству на 133 390,00 рублей.

В расходной части бюджета изменения отражены в управлении опеки (попечительства) и охраны прав детства администрации города Липецка по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в рамках непрограммных расходов.

Увеличен объем субвенции в 2022 году на 2 184 784,80 рублей, в 2023 году на 5 018 400,00 рублей на реализацию Закона Липецкой области от 27.12.2007 №119-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями в сфере образования», в том числе в части:

- обеспечения бесплатным горячим питанием детей участников специальной военной операции, обучающихся по программам основного общего и среднего общего образования в **2022 году** - на 929 880 рублей, в **2023 году** - на 5 018 400,00 рублей.

- компенсационных выплат за присмотр и уход за детьми в образовательной организации, реализующей образовательную программу дошкольного образования, в **2022 году** - на 1 254 904,80 рублей.

В расходной части бюджета средства отражены в департаменте образования администрации города Липецка по соответствующим подразделам (1003 «Социальное обеспечение населения»; 1004 «Охрана семьи детства») в рамках муниципальной программы «Развитие образования города Липецка».

При этом, на приоритетные расходные полномочия предлагается направить в 2022 году средства городского бюджета в сумме 125 608 811,13 рублей из которых:

- 38 655 493,89 рублей – за счет дополнительно поступивших собственных доходов;

- 86 953 317,24 рублей - за счет перераспределения ассигнований между отдельными мероприятиями и главными распорядителями бюджетных средств

в результате сложившейся экономии, а также сокращения наименее значимых расходов.

Департаменту транспорта администрации города Липецка направляется **58 172 999,39 рублей**, в том числе:

- 38 120 000,00 рублей на предоставление субсидии на возмещение части затрат, связанных с приобретением подвижного состава по договорам финансовой аренды (оплата лизинговых платежей за ноябрь - декабрь);
- 20 052 999,39 рублей на предоставление субсидии МУП «Липецкпассажиртранс» в целях погашения кредиторской задолженности образовавшейся с 01.01.2022 по 30.06.2022 года в результате осуществления перевозок пассажиров автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам (муниципальная программа «Развитие транспорта и дорожного хозяйства города Липецка»).

Департаменту градостроительства и архитектуры администрации города Липецка направляются **58 334 824,00 рублей**, в том числе:

- 58 300 000,00 рублей на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда города Липецка в связи с существенным ростом цен на строительные ресурсы при строительстве МКД в 30,31 микрорайонах (муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Липецка»);
- 34 824,00 рублей в рамках непрограммных расходов на выплату пособия на погребение умершего муниципального служащего (решение Липецкого городского Совета депутатов от 25.12.2004 № 553 «О проекте Положения «О денежном содержании и социальных гарантиях муниципальных служащих города Липецка»).

Департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Липецка направляется **2 726 572,00 рублей**, в том числе:

- 1 958 172,00 рублей в рамках непрограммных расходов на оплату судебного решения по возмещению выкупной стоимости жилья Филимоновой В.П. по ул. 9 микрорайон, 16-114;
- 768 400,00 рублей на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ «Ритуальные услуги города Липецка» в связи с увеличением объема вывоза мусора с территорий городских кладбищ (муниципальная программа «Благоустройство территории города Липецка»).

Департаменту образования администрации города Липецка направляется **2 188 980,00 рублей** на финансовое обеспечение деятельности подведомственных учреждений в части оплаты коммунальных услуг в связи с ростом тарифов (муниципальная программа «Развитие образования города Липецка»).

Департаменту дорожного хозяйства и благоустройства администрации города Липецка дополнительно предусматриваются средства в сумме **3 850 611,74 рублей**, в том числе:

В рамках муниципальной программы «Развитие транспорта и дорожного хозяйства города Липецка» – 3 825 611,74 рубля:

- 1 227 782,66 рублей на проведение мероприятий по уборке территорий города (МБУ «Управление благоустройства города Липецка»);

- 105 000,00 рублей – приобретение оборудования для организации проекционной дорожной разметки (МУ «Липецкгорсвет»);

- 1 354 058,55 рублей на выполнение работ по технологическому присоединению к электросетям моста по ул. В.Терешковой, согласование проектно-строительных документации на производство работ по ремонту Сокольского мостового перехода (МУ «Управление главного смотрителя города Липецка»);

- 1 138 770,53 рублей на оплату земельного налога по объектам дорожного хозяйства.

В рамках непрограммных расходов предусматриваются средства в сумме 25 000,00 рублей на проведение автотехнической экспертизы по делам, рассматриваемым в суде по факту возмещения ущерба, возникшему при ДТП.

Администрации города Липецка направляются средства в сумме **334 824,00 рублей**, в том числе:

- 300 000,00 рублей на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МАИУ «Мой город Липецк» (муниципальная программа «Липецк-мы вместе!»);

- 34 824,00 рублей в рамках непрограммных расходов на выплату пособия на погребение умершего муниципального служащего (решение Липецкого городского Совета депутатов от 25.12.2004 № 553 «О проекте Положения «О денежном содержании и социальных гарантиях муниципальных служащих города Липецка»).

Более подробная информация отражена в Приложении к пояснительной записке №1. Соответствующие изменения внесены в Приложение 15 к Бюджету города Липецка.

Кроме этого, в результате уточнения объемов работ, сумм финансирования и кодов бюджетной классификации расходов вносятся изменения в Бюджет города на 2022 год и плановый период путем перераспределения ассигнований между главными распорядителями, разделами, подразделами, целевыми статьями и видами расходов бюджета, без увеличения общего объема расходов, в том числе по основаниям, установленным статьей 217 БК РФ:

В связи с необходимостью заключения соглашения о выделении средств из вышестоящих бюджетов в рамках регионального проекта «Культурная

среда» на техническое оснащение МУ «Липецкий историко-культурный музей» (*планируется привлечь из вышестоящих бюджетов в 2023 году – 2,2 млн. рублей*) департаменту культуры и туризма администрации города Липецка предусматриваются в рамках муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Липецке» в 2023 году ассигнования в сумме 91 245,83 рублей за счет уменьшения на указанную сумму средств, предусмотренных в 2023 году в рамках этой же программы на финансовое обеспечение деятельности указанного выше учреждения.

Предлагается перераспределение ассигнований, предусмотренных департаменту градостроительства и архитектуры администрации города Липецка:

- в целях заключения в текущем году договора на проведение работ по выносу инженерных сетей (канализации) с территории земельного участка, предусмотренного под строительство в рамках инфраструктурного бюджетного кредита детского сада на территории микрорайона «Университетский», направляются ассигнования в **2022** году в сумме 1 089 000,00 рублей, в 2023 году в сумме 2 541 000,00 рублей;

- в связи с необходимостью заключения соглашения о выделении средств из вышестоящих бюджетов на модернизацию системы водоснабжения пос. Сырский Рудник (региональный проект «Чистая вода») корректируются средства городского бюджета для соблюдения условий софинансирования: в **2023** году – увеличиваются на 2 606 262,07 рублей, в **2024** году – уменьшаются на 2 606 261,90 рублей (направляются в 2024 году на обеспечение деятельности МКУ «Управление строительства города Липецка»);

- источником увеличения средств предлагается уменьшение ассигнований: в **2022** году - предусмотренных на строительство кладбища в с. Желтые Пески в сумме 1 089 000,00 рублей, а в **2023** году - на обеспечение деятельности МКУ «Управление строительства города Липецка» - в сумме 5 147 262,07 рублей.

В связи с необходимостью исполнения судебных решений, оплаты административных штрафов; обеспечения софинансирования с вышестоящими бюджетами перераспределяются ассигнования в 2022 году между отдельными главными распорядителями бюджетных средств и мероприятиями муниципальных программ. Более подробная информация представлена в Приложении к пояснительной записке №1.

С учетом внесенных изменений утвержденный бюджет города составит:


- на 2022 год по доходам 19 322 141 533,95 рублей, по расходам 20 081 542 194,27 рублей, с превышением расходов над доходами (дефицитом) в сумме 759 400 660,32 рублей;

- на 2023 год по доходам 14 816 169 800,21 рублей, по расходам 14 816 169 800,21 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 186 800 500,00 рублей;

- на 2024 год по доходам 12 613 379 313,09 рублей, по расходам 12 613 379 313,09 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 333 157 000,00 рублей.

В связи с вышеизложенным, в новой редакции излагаются приложения 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 15 к Бюджету города Липецка.

Председатель департамента финансов
администрации города Липецка



Т.Ю.Григорова