Проект решения Думы города Покачи

разработан комитетом финансов

администрации города Покачи

Пояснительная записка к проекту решения Думы города

«О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 13.12.2019 №98»

Полномочия по принятию муниципального правового акта установлены:

1) частью 2 статьи 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

2) пунктом 2 части 1 статьи 19 Устава города Покачи;

3) пунктом 1 части 5 статьи 4 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Покачи, утвержденного решением Думы города Покачи от 01.11.2017 №92.

Необходимость внесения изменений в бюджет города Покачи на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 13.12.2019 №98, вызвана следующими причинами:

**1. Увеличена доходная часть бюджета города в части 2020 года на сумму 129 млн. 328 тыс. 333,59 руб., за счет:**

1) увеличения неналоговых поступлений на 17 тыс. 361,50 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 17 361,50 | доходы от компенсации затрат государства. По данному коду доходов учитываются преимущественно поступления в виде дебиторской задолженности над плановыми показателями за счет средств бюджета автономного округа (на дату формирования настоящего проекта). Руководствуясь приказом Департамента финансов ХМАО - Югры от 05.07.2010 № 17-нп «О порядке возврата и взыскания в доход бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры неиспользованных остатков межбюджетных трансфертов, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и передачи их из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в бюджеты муниципальных районов и городских округов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» данные средства возвращены в бюджет автономного округа и отражены по коду доходов 2.19 «Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов». |

2) увеличение безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на сумму 28 млн. 969 тыс. 333,59 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 6 118 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 10.04.2020 №500/04/366 поступила дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов Ханты - Мансийского автономного округа - Югры |
| + 110 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 14.04.2020 №500/04/425 увеличены бюджетные ассигнования по иным межбюджетным трансфертам на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение музыкальных инструментов, сценических костюмов (МАУДО «ДШИ») |
| + 2 517 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 14.04.2020 №500/04/444 увеличены бюджетные ассигнования по:  1) иным межбюджетным трансфертам на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение одежды сцены (МАУ ДК «Октябрь») в размере 2 000 000,00 руб.;  2) иным межбюджетным трансфертам на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение компьютерной техники, программного обеспечения (МАУДО «Городская библиотека имени А.А. Филатова») в размере 117 000,00 руб.;  3)иным межбюджетным трансфертам на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение форменной одежды, атрибутики (МАУ ДК «Октябрь») в размере 400 000,00 руб. |
| + 5 098 600,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №230/03/175 увеличены бюджетные ассигнования по иным межбюджетным трансфертам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций |
| - 10,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 08.04.2020 №290/04/99 уменьшена субвенция на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в рамках основного мероприятия «Дополнительные гарантии и дополнительные меры социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, а также граждан, принявших на воспитание детей, оставшихся без попечения родителей», подпрограммы «Поддержка семьи, материнства и детства», государственной программы «Социальное и демографическое развитие» согласно абзацу 4, пункту 5, статьи 5 Закона ХМАО-Югры 86-ОЗ от 09.06.2009 «О дополнительных гарантиях и дополнительных мерах социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителей, приемных родителей в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», в связи с перерасчетом по фактической стоимости 1кв. м. |
| + 9 967 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №500/03/278 увеличена единая субвенция для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры отдельных государственных полномочий  в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ в образовательных организациях, расположенных на территории автономного округа» подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование детей», государственной программы «Развитие образования» (на реализацию программ дошкольного образования муниципальным образовательным организациям) |
| + 2 321 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №500/03/278 увеличена субвенции на социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам в рамках основного мероприятия «Финансовое обеспечение полномочий исполнительного органа государственной власти Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по исполнению публичных обязательств перед физическими лицами» подпрограммы «Ресурсное обеспечение в сфере образования, науки и молодежной политики» государственной программы «Развитие образования» |
| - 1 713 200,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 04.03.2020 №600/03/9 уменьшена субсидия на поддержку малого и среднего предпринимательства в рамках Регионального проекта «Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию» подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства» государственной программы «Развитие экономического потенциала» под фактическую потребность, заявленную муниципальным образованием город Покачи |
| - 224 700,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 04.03.2020 №600/03/14 уменьшена субсидия на поддержку малого и среднего предпринимательства в рамках Регионального проекта «Популяризация предпринимательства» подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства» государственной программы «Развитие экономического потенциала» под фактическую потребность, заявленную муниципальным образованием город Покачи |
| -56,41 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 10.03.2020 №460/03/18 уменьшена субсидия на реализацию программы формирования современной городской среды регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» государственной программы «Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда» (окружной бюджет) в связи с перераспределением объемов финансирования бюджетных ассигнований на реализацию мероприятия «Регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» государственной программы «Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда» между муниципальными образованиями |
| + 476 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №600/03/29 увеличена субсидия на организацию предоставления государственных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг в рамках основного мероприятия «Организация предоставления государственных и муниципальных услуг в многофункциональных центрах», подпрограммы «Совершенствование государственного и муниципального управления», государственной программы «Развитие экономического потенциала» |
| + 4 297 700,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №230/03/128 увеличена субсидия на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся начальных классов с 1 по 4 классы муниципальных общеобразовательных организаций, частных общеобразовательных организаций, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам |

3) увеличения доходов за счет прочих безвозмездных поступлений на сумму 100 млн. 359 тыс. 000,00 руб., в том числе:

|  |  |
| --- | --- |
| + 100 111 000,00 | в соответствии с Соглашением о сотрудничестве между Правительством Ханты – Мансийского автономного округа – Югры и ПАО «ЛУКОЙЛ» №1910035 от 29.01.2019 на 2020 год городу Покачи выделена благотворительная помощь на проектирование и строительство спортивного комплекса |
| + 200 000,00 | согласно платежному поручению от 06.04.2020 № 184894 от УФК по Тюменской области (Департамент финансов Тюменской области, Департамент культуры Тюменской области), в бюджет города Покачи поступили средства на приобретение спортивной экипировки МАУ «Спортивная школа» |
| + 48 000,00 | согласно платежному поручению от 30.03.2020 № 168803 от УФК по Тюменской области (Департамент финансов Тюменской области, Департамент физической культуры, спорта и дополнительного образования Тюменской области), в бюджет города Покачи поступила финансовая помощь на приобретение одежды сцены МАУ «ДК Октябрь» |

4) возврата в окружной бюджет остатков прошлых лет в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение и поступивших в бюджет в виде дебиторской задолженности прошлых лет в размере 17 361,50 руб.

**2.** **Осуществлено увеличение расходной части бюджета города Покачи на 2020 год в размере 129 млн. 328 тыс. 333,59 руб**., за счет:

1) увеличения расходов местного бюджета на сумму 6 млн. 118 тыс. 900,00 руб. за счет поступления в бюджет города Покачи дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов Ханты - Мансийского автономного округа - Югры. Подробнее направления расходования средств отражены в приложении 1 к настоящей пояснительной записке;

2) совокупного увеличения бюджетных ассигнований в виде иных межбюджетных трансфертов из бюджетов другого уровня на сумму 22 млн. 850 тыс. 433,59 руб. Подробнее размер увеличения и назначение отражены в части 1 настоящей пояснительной записки, а также в приложении 1 к настоящей пояснительной записке;

3) совокупного увеличения прочих безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение на сумму 100 млн. 359 тыс.руб. Подробнее размеры и наименование безвозмездных поступлений отражены в части 1 настоящей пояснительной записки, а также в приложении 1 к настоящей пояснительной записке;

**3. Осуществлено внутренние перемещения между КБК расходной части бюджета города Покачи на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов**, согласно приложениях 1, 2 и 3 к настоящей пояснительной записке в том числе:

а) с целью приведения в соответствие с приказом Департамента финансов ХМАО - Югры от 19.12.2019 № 27-нп «О Порядке определения перечня и кодов целевых статей расходов бюджетов, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, предоставляемых из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры муниципальным районам и городским округам Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, на 2020 - 2022 годы»;

б) согласно предложениям, поступившим от представителей главного распорядителя бюджетных средств о перераспределении бюджетных средств в бюджете города Покачи.

**4. В части 2021 года увеличены доходная и расходная части бюджета на 29 млн. 009 тыс. 900,00 руб.** за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 476 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №600/03/29 увеличена субсидия на организацию предоставления государственных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг в рамках основного мероприятия «Организация предоставления государственных и муниципальных услуг в многофункциональных центрах», подпрограммы «Совершенствование государственного и муниципального управления», государственной программы «Развитие экономического потенциала» |
| + 8 595 400,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №230/03/128 увеличена субсидия на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся начальных классов с 1 по 4 классы муниципальных общеобразовательных организаций, частных общеобразовательных организаций, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам |
| + 4 642 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №500/03/278 увеличена субвенции на социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам в рамках основного мероприятия «Финансовое обеспечение полномочий исполнительного органа государственной власти Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по исполнению публичных обязательств перед физическими лицами» подпрограммы «Ресурсное обеспечение в сфере образования, науки и молодежной политики» государственной программы «Развитие образования» |
| + 15 295 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №230/03/175 увеличены бюджетные ассигнования по иным межбюджетным трансфертам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций |

**5. В части 2022 года увеличены доходная и расходная части бюджета на 29 млн. 009 тыс. 900,00 руб.** за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 476 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №600/03/29 увеличена субсидия на организацию предоставления государственных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг в рамках основного мероприятия «Организация предоставления государственных и муниципальных услуг в многофункциональных центрах», подпрограммы «Совершенствование государственного и муниципального управления», государственной программы «Развитие экономического потенциала» |
| + 8 595 400,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №230/03/128 увеличена субсидия на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся начальных классов с 1 по 4 классы муниципальных общеобразовательных организаций, частных общеобразовательных организаций, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам |
| + 4 642 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №500/03/278 увеличена субвенции на социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам в рамках основного мероприятия «Финансовое обеспечение полномочий исполнительного органа государственной власти Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по исполнению публичных обязательств перед физическими лицами» подпрограммы «Ресурсное обеспечение в сфере образования, науки и молодежной политики» государственной программы «Развитие образования» |
| + 15 295 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 27.03.2020 №230/03/175 увеличены бюджетные ассигнования по иным межбюджетным трансфертам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций |

**6.** Часть 9 статьи 5 текстовой части бюджета города Покачи признается утратившей силу в соответствии с нормами, установленными частью 1 и частью 5 статьи 1 Федерального закона от 01.04.2020 № 103-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установлении особенностей исполнения федерального бюджета в 2020 году».

В связи с принятием настоящего решения необходимо разработать и принять правовые акты о внесении изменений в следующие постановления администрации города Покачи:

1) от 12.10.2018 №996 «Об утверждении муниципальной программы «Осуществление материально-технического обеспечения деятельности органов местного самоуправления, казенных учреждений города Покачи, финансовое обеспечение деятельности которых осуществляется за счет средств бюджета города Покачи на основании бюджетной сметы на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

2) от 12.10.2018 №998 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городе Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

3) от 12.10.2018 №1000 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

4) от 12.10.2018 №1006 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие образования в городе Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

5) от 12.10.2018 №1008 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи на 2019-2030 годы»;

6) от 12.10.2018 №1009 «Об утверждении муниципальной программы «Информационное общество города Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

7) от 12.10.2018 №1010 «Об утверждении муниципальной программы «Реализация отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства в городе Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

8) от 12.10.2018 №1012 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение условий для развития физической культуры, школьного спорта и массового спорта в городе Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

9) от 12.10.2018 №1013 «Об утверждении муниципальной программы «Сохранение и развитие сферы культуры города Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

10) от 12.10.2018 №1015 «Об утверждении муниципальной программы «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства, агропромышленного комплекса на территории города Покачи на 2019 – 2030 годы»;

11) от 12.10.2018 №1018 «Об утверждении муниципальной программы «Разработка документов градостроительного регулирования города Покачи на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

12) от 12.10.2018 №1019 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории города Покачи в 2019 - 2025 годах и на период до 2030 года»;

13) от 12.10.2018 №1021 «Об утверждении муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи на 2019 - 2025 годы и на период до 2030 года».

Утверждение настоящего проекта не повлечет за собой внесение изменений в иные решения Думы города Покачи.

Начальник управления планирования,

нормирования и анализа комитета финансов

администрации города Покачи Н.И. Острешкина

Исполнитель:

Начальник УПНиА

Острешкина Н.И.

Тел.8 (34669) 7-99-62 доб.3031#