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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 14.12.2020 №32»

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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 14.12.2020 №32, вызвана следующими причинами:

1. **Увеличена доходная часть бюджета города Покачи в части текущего 2021 финансового года на сумму 163 млн. 852 тыс. 225,88 руб., за счет:**

1) совокупного увеличение налоговых и неналоговых поступлений на 81 тыс. 309,82 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| - 3 086 243,09 | Снижение поступлений НДФЛ на отчетную дату 2021 года, поясняется следующим:  1) ООО «ЛУКойл-Западная Сибирь» с 01.01.2021 по 01.07.2021 сокращали рабочий день административно-управленческого персонала на 4 часа еженедельно, с соответствующим сокращением должностных окладов на 10%;  2) по сведениям МИФНС от 04.03.2021 (по данным деклараций налоговых агентов) на территории города Покачи по состоянию на 01.08.2021, относительно 2019 года численность работников снизилась на 866 работников. Основные причины снижения: снижение объемов работ на территории города Покачи; проведение оптимизационных мероприятий. По сведениям МИФНС работники трудоустроены в г. Лангепас, в г. Когалым, в другие субъекты РФ (Ингушетия, Чечня, Ямал, Башкортостан и другие) |
| - 4 110 517,67 | ГАДБ в лице МИФНС №5 пояснил, что снижение поступлений по упрощенной системе налогообложения сложилось в связи произведенным возвратом излишне уплаченного налога за 2017, 2018, 2019 годы по заявлению налогоплательщика в размере 5 006,1 тыс. руб. |
| + 1 058 831,90 | налог на вмененный доход с 01.01.2021 отменен в соответствии с действующим налоговым законодательством. Увеличение плановых показателей осуществляется до размера фактических поступлений платежей в 2021 году. |
| + 789 213,54 | налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения. Рост поступлений ГАДБ в лице МИФНС №5 по ХМАО-Югре пояснил следующим:  1) увеличение количества налогоплательщиков, в том числе по причине отмены с 01.01.2021 года системы налогообложения в виде ЕНВД;  2) с 01.01.2021 года расширен перечень видов предпринимательской деятельности, в отношении которых может применяться ПСН. |
| - 148 144,12 | уменьшение государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями складывается в связи с тем, что по состоянию на дату формирования настоящего проекта за услугой обратилось меньшее количество заявителей, чем прогнозировалось (до размера фактических поступлений в 2021 году). Услуга носит заявительный характер. |
| + 219 400,00 | увеличение государственной пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий по итогам обращаемости налогоплательщиков за совершением юридически значимых действий согласно динамике поступлений в 2021 году на отчетную дату. Услуга носит заявительный характер. |
| + 1 601 744,12 | увеличение доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных). Рост поступлений прогнозирует ГАДБ, в лице КУМИ, поясняя увеличение за счет поступлений от взыскания задолженности за 2020 год по результатам претензионной работы и проведенной работы с недобросовестными арендаторами посредством телефонной связи. |
| - 203 014,00 | платежи при пользовании природными ресурсами. Уменьшение плановых показателей осуществляется до размера фактических поступлений платежей в 2021 году. Снижение произошло в связи с тем, что по результатам внесенных многочисленных изменений в законодательство, регулирующее уплату платежей, у плательщиков сложилась переплата, которая ими заявлена к зачету в счет будущих платежей. |
| + 2 589 374,39 | доходы от компенсации затрат государства:  По данному коду доходов учитываются преимущественно поступления от погашения дебиторской задолженности прошлых лет, в связи с чем плановые показатели:  1) увеличиваются на сумму превышения фактических поступлений над плановыми показателями за счет средств местного бюджета в размере 2 499 349,57 руб.;  2) увеличиваются на сумму поступления дебиторской задолженности прошлых лет, возникшей за счет межбюджетных трансфертов, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение на общую сумму 90 024,82 руб. Руководствуясь приказом Департамента финансов ХМАО - Югры от 26.03.2021 № 7-нп «О Порядке 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 признании утратившими силу некоторых приказов Департамента финансов 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» |
| - 38 845,79 | ГАДБ в лице КУМИ пояснил, что снижение доходов от продажи квартир сложилось по причине несвоевременной оплатой по договору купли-продажи по квартире г Покачи ул. Мира д.2 кв. 39б. В настоящее время ведутся взыскательные работы судебными приставами, в рамках исполнительного производства |
| + 454 301,00 | доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) увеличены до размера фактических поступлений в 2021 году |
| + 340 001,86 | доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности. Рост поступлений сложился по факту обращения в 2021 году граждан на приобретение в собственность земельных участков. Плановые показатели увеличены до размера фактических поступлений в 2021 году |
| + 800,00 | Плановые показатели по коду доходов «Административные платежи и сборы» увеличены до размера фактических поступлений в 2021 году. Поступления по данному коду доходов не имеют системного характера и зависят от количества обращений граждан за предоставлением сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности |
| + 614 407,68 | увеличены плановые показатели по поступлениям в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба, до размера фактических поступлений в 2021 году. Данные поступления не имеют системного характера и зависят от количества выявленных правонарушений. |

2) увеличение безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевой назначение на сумму 123 млн. 393 тыс. 516,00 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 25 182 000,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов 05.07.2021 №500/07/72, от 05.07.2021 №500/07/94 поступила дотация для поощрения достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления муниципальных районов и городских округов автономного округа, стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах автономного округа за счет средств дотации (грантов) из федерального бюджета |
| + 8 042 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.07.2021 №500/07/131 поступила дотация на поощрения высоких показателей качества организации и осуществления бюджетного процесса в городских округах и муниципальных районах ХМАО-Югры (распоряжение Правительства ХМАО-Югры от 16.07.2021 №395-рп) |
| + 1 231 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.07.2021№500/07/116 поступила дотация в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских и муниципальных районах ХМАО-Югры (распоряжение Правительства ХМАО-Югры от 16.07.2021 №267-рп) |
| + 10 801 700,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.08.2021 №600/08/114 поступила дотация на поощрения наилучших значений показателей деятельности органов самоуправления городских округов и муниципальных районов ХМАО-Югры |
| + 69 515 700,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 13.09.2021 №500/09/150, от 15.11.2021 №500/11/259 поступила дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов ХМАО-Югры |
| -841 700,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №500/10/162 уменьшена дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) по следующей причине: оценка эффективности налоговых льгот была своевременно проведена, представлена на рассмотрение депутатов Думы города Покачи, размещена в разделе «Бюджет для граждан» на официальном сайте администрации города Покачи, но в Департамент финансов ХМАО-Югры информация представлена позже срока, указанного в Соглашении о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов муниципального района (городского округа) Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в 2020 году. В связи с допущенной задержкой предоставления документа на срок более 5 дней были приняты меры дисциплинарного взыскания к первому заместителю главы города Покачи, начальнику управления планирования, нормирования и анализа комитета финансов администрации города Покачи и специалисту-эксперту комитета финансов администрации города Покачи, а также указанным специалистам был снижен размер денежного поощрения. |
| + 456 880,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 12.07.2021 №480/07/259 увеличена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках основного мероприятия «Обеспечение жильем молодых семей» подпрограммы «Создание условий для обеспечения жилыми помещениями граждан», государственной программы «Развитие строительного комплекса Югры» (окружной бюджет) |
| + 18 530,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 12.07.2021 №480/07/237 увеличена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках основного мероприятия основного мероприятия «Обеспечение жильем молодых семей» подпрограммы «Создание условий для обеспечения жилыми помещениями граждан», государственной программы «Развитие строительного комплекса Югры» (федеральный бюджет) |
| + 3 195 796,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 13.05.2021 №250/05/17 увеличена субсидия на реализацию инициативных проектов, отобранных по результатам регионального конкурса «Спорт для всех» и «Лучшее – детям» |
| + 94 700,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 16.09.2021 №580/09/103 увеличена субсидия на создание условий для деятельности народных дружин, в рамках основного мероприятия «Создание условий для деятельности народных дружин», подпрограммы «Профилактика правонарушений», государственной программы «Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан» |
| + 17 510 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №460/10/386 увеличена субсидия на капитальный ремонт (с заменой) систем газораспределения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, в том числе с применением композитных материалов в рамках основного мероприятия «Предоставление субсидий на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса» подпрограммы «Поддержка частных инвестиций в жилищно-коммунальный комплекс и обеспечение безубыточной деятельности организаций коммунального комплекса, осуществляющих регулируемую деятельность в сфере теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения» государственной программы «Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда» |
| - 1 160 800,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №230/10/470, от 10.11.2021 №230/11/613 уменьшена субсидия на организацию питания детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно) в лагерях с дневным пребыванием детей, в возрасте от 8 до 17 лет (включительно) – в палаточных лагерях, в возрасте от 14 до 17 лет (включительно) – в лагерях труда и отдыха с дневным пребыванием детей в рамках основного мероприятия «Организация летнего отдыха и оздоровления детей и молодежи», подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование детей», государственной программы «Развитие образования». Экономия средств субсидии на организацию питания детей в лагерях с дневным пребыванием детей сложилась в связи с отсутствием их актуальной потребности (изначально было выделено больше, чем заявленная потребность) |
| - 14 128 700,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №480/10/292 уменьшена субсидия из бюджета автономного округа бюджетам муниципальных образований автономного округа для реализации полномочий в области градостроительной деятельности, строительства и жилищных отношений в рамках основного мероприятия «Предоставление субсидий из бюджета автономного округа бюджетам муниципальных образований автономного округа для реализации полномочий в области градостроительной деятельности, строительства и жилищных отношений» подпрограммы «Содействие развитию территорий» государственной программы «Развитие строительного комплекса Югры», в связи с отсутствием потребности в приобретении жилья |
| - 9 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 01.12.2021 №460/12/477 уменьшена субсидия на благоустройство территорий муниципальных образований в рамках Регионального проекта «Формирование комфортной городской среды», подпрограммы «Формирование комфортной городской среды», государственной программы «Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда», в связи со сложившейся экономией средств по итогам проведенных торгов |
| + 20 600,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №240/10/171 поступление государственной поддержки отрасли культуры, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (федеральный бюджет) |
| + 48 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №240/10/193 поступление государственной поддержки отрасли культуры, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (окружной бюджет) |
| - 116 200,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 09.08.2021 №600/08/104 уменьшена субвенция на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года, подпрограммы «Совершенствование системы государственного стратегического управления и повышение инвестиционной привлекательности» государственной программы «Развитие экономического потенциала», в связи с перераспределением между муниципальными образованиями ХМАО-Югры |
| - 1 784 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 14.09.2021 №290/09/144 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». Перераспределение между муниципальными образованиями ХМАО-Югры произведено в связи тем, что потенциальный получатель субвенции в городе Покачи снят с учета нуждающегося по причине смены места жительства |
| - 2 186 000,0 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №230/10/480, 10.11.2021 230/11/624 уменьшена субвенции на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, 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», в связи с уменьшением количества детей в дошкольных образовательных организациях города Покачи |
| + 13 380 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №230/10/498 увеличена субвенция для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований автономного округа 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) |
| - 2 547 400,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №230/10/559 уменьшена субвенция на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей, в том числе в этнической среде 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». Экономия сложилась в связи с отсутствием возможности осуществления выезда организованных групп детей в первой половине лета, когда актуальный спрос в выезде детей на отдых и оздоровления значительно выше |
| - 278 200,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №290/10/175 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» в связи с тем, что при определении начальной цены контракта методом сопоставимых рыночных цен, а также в рамках проведения запроса предложений в электронной форме для приобретения в муниципальную собственность города Покачи жилого помещения (квартиры) на вторичном рынке жилья (с последующим предоставлением детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений) сложилась экономия |
| - 323 800,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №290/10/163 уменьшена субвенция на осуществление деятельности по опеке и попечительству 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» в связи с отсутствием категории получателей желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей |
| - 6 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №700/10/98 уменьшена субвенция на поддержку животноводства, переработки и реализации продукции животноводства в связи с отсутствием заявок от сельскохозяйственных товаропроизводителей в 2021 году (в городе Покачи отсутствуют крестьянские (фермерские) хозяйства) |
| - 6 308 800,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 15.11.2021 №230/11/658 уменьшена субвенция 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». Сумма экономии с 01.01.2021 года по питанию детей льготной категории сложилась в связи с наличием пропусков детьми занятий в общеобразовательных учреждениях по уважительной причине (актированные дни, больничные и.т.д) |
| - 217 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 26.11.2021 №290/11/216 уменьшена субвенция на предоставление дополнительных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приемным родителям 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» в связи с фактическим выбытием за пределы города приемных семей и временным отсутствием детей в приемных семьях в период летнего оздоровления |
| - 1 700,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 26.11.2021 №620/11/38 уменьшена субвенция на организацию осуществления мероприятий по проведению дезинсекции и дератизации в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре в рамках основного мероприятия «Профилактика инфекционных и паразитарных заболеваний, включая иммунопрофилактику», подпрограммы «Развитие первичной медико-санитарной помощи», государственной программы «Современное здравоохранение». Сложилась экономия денежных средств по итогам конкурсных процедур |
| + 100 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 06.08.2021 №270/08/170 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение спортивной формы (МАУ «Спортивно-оздоровительный комплекс «Звездный») |
| + 390 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 06.08.2021 №270/08/170 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение робота-пылесоса (МАУ «Спортивно-оздоровительный комплекс «Звездный») |
| + 170 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 06.08.2021 №270/08/170 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение хоккейной экипировки (МАУ «Спортивная школа») |
| + 176 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 09.08.2021 №230/08/418 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение мебели (МАДОУ ДСКВ «Сказка») |
| + 150 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 09.08.2021 №230/08/418 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение жарочного шкафа (МАДОУ ДСКВ «Рябинушка») |
| + 200 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 09.08.2021 №240/08/150 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры оказание финансовой помощи на приобретение гусеничного подъемника (МАУ «Краеведческий музей») |
| + 100 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 09.08.2021 №240/08/150 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение компьютерной техники и комплектующих к ней (МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова») |
| + 149 400,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.05.2021 №240/05/120 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение компьютерной техники, мебели (МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова») |
| + 417 000,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.05.2021 №240/05/106, от 20.05.2021 №230,05/355, увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры на оказание финансовой помощи на приобретение и доставку мебели (детской мебели) (МАДОУ ЦРР-д/с в размере 350 000,00 рублей, МАУ ДО «ДШИ» в размере 67 000,00 рублей) |
| + 150 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.05.2021 №250/05/25 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры на оказание финансовой помощи на приобретение мебели и оборудования для видеостудии (МАУ «Редакция газеты «Покачёвский вестник») |
| + 100 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.05.2021 №240/05/120 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры на оказание финансовой помощи на приобретение сувенирной продукции (МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова») |
| + 400 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 19.05.2021 №240/05/120 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры на оказание финансовой помощи на приобретение надувного аттракциона (МАУ Дом культуры «Октябрь») |
| + 315 910,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 20.05.2021 №230/05/369 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры на оказание финансовой помощи на приобретение инвалидного кресла-коляски, музыкального оборудования для актового зала (МАОУ СОШ №2) |
| + 60 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 20.05.2021 №230/05/369 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры на оказание финансовой помощи на приобретение инвалидного кресла-коляски (МАОУ СОШ №1) |
| + 1 440 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 25.08.2021 №580/08/96 увеличены иные межбюджетные трансферты победителям конкурсов муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в сфере организации мероприятий по профилактике незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании |
| - 521 800,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов от 11.10.2021 №350/10/121, от 26.11.2021 №350/11/154 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан, в рамках основного мероприятия «Содействие улучшению положения на рынке труда не занятых трудовой деятельностью и безработных граждан», подпрограммы «Содействие трудоустройству граждан», государственной программы «Поддержка занятости населения» в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа (без согласования с муниципалитетом) |

3) увеличения доходов за счет прочих безвозмездных поступлений на сумму 40 млн. 468 тыс. 609,88 руб., в том числе:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 20 000,00 | согласно платежному поручению от 07.06.2021 №457332 в бюджет города Покачи поступило денежное пожертвование на реализацию инициативного проекта «Спорт для всех» |
| + 32 000,00 | согласно платежному поручению от 20.05.2021 №375479 в бюджет города Покачи поступило денежное пожертвование на реализацию инициативного проекта «Лучшее-детям» |
| + 40 400,00 | согласно платежному поручению от 15.05.2021 №40606 от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» на именные премии школьникам Покачевских школ |
| + 191 319,00 | согласно платежному поручению от 30.07.2021 №474985 от Департамента физической культуры, спорта и дополнительного образования Тюменской области, в бюджет города Покачи поступили средства на приобретение спортивного инвентаря МАУ СОК «Звездный» в размере 40 800,00 руб.;  согласно платежному поручению от 06.07.2021 №410682 от Департамента образования и науки Тюменской области, в бюджет города Покачи поступили средства на приобретение в муниципальную собственность тепловентиляторов для МАОУ СОШ №2 в размере 100 520,00 руб.;  согласно платежному поручению от 22.06.2021 №379894 от Департамента культуры Тюменской области, в бюджет города Покачи поступили средства на приобретение видеокамеры для МАУ ДО «Детская школа искусств» в размере 49 999,00 руб. |
| + 40 118 000,00 | в соответствии с распоряжением Правительства ХМАО-Югры от 11.06.2021 №299-рп «О Дополнительном соглашении №9 к Соглашению о сотрудничестве между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяной компанией «ЛУКОЙЛ» на 2019-2023 годы от 29.01.2019 года» выделена благотворительная помощь на проектирование и строительство спортивного комплекса |
| + 66 890,88 | на основании письма управления образования администрации города Покачи от 12.05.2021 №16-исх-1033 увеличены плановые показатели в связи с ожидаемыми поступлениями в бюджет средств от родителей для частичной оплаты за путевки на отдых детей за пределами автономного округа |

4) увеличения доходов бюджета бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в сумме 8 тыс. 715,00 руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 8 715,00 | увеличение доходов бюджета от возврата муниципальными автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет, имеющих целевое назначение, за счет местного бюджета, в связи с неправомерной выплатой средств при возмещении расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа, выявленной в результате проверки на совокупную сумму 8 715,00 руб. |

5) возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в размере 90 тыс.024,82 руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| - 47 126,08 | возврат в окружной бюджет остатков прошлых лет в виде субсидии на поддержку малого и среднего предпринимательства в рамках Регионального проекта «Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию», подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства» государственной программы «Развитие экономического потенциала» (по результатам проведенного мониторинга на предмет осуществления деятельности индивидуальным предпринимателем, выявлено, что ИП прекратил предпринимательскую деятельность, в связи с этим субсидия перечисленная ИП в соответствии с пунктом 5 части 6 статьи 4 Порядка предоставления субсидии СМП в городе Покачи, утвержденного постановлением администрации города Покачи от 07.07.2020 №530 и подпунктом «д» пункта 1 части 2 статьи 5 Соглашения подлежит возврату в бюджет города Покачи) |
| - 6 443,21 | возврат в окружной бюджет остатков прошлых лет субвенции на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, 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» (возврат родителями части полученной компенсации в связи с перерасчетом платы за присмотр и уход из расчета фактического посещения ребенком ДОУ на этапе выпуска ребенка из ДОУ) |
| - 26 176,14 | возврат в окружной бюджет остатков прошлых лет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и осуществлению деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках основного мероприятия «Популяризация семейных ценностей и защита интересов детей», подпрограммы «Поддержка семьи, материнства и детства», государственной программы «Социальное и демографическое развитие» (возврат средств из ФСС) |
| - 10 279,39 | возврат в окружной бюджет остатков прошлых лет субвенции на осуществление деятельности по опеке и попечительству 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» (возврат дебиторской задолженности ПАО «Ростелеком», ООО «Газпром Энергосбыт Тюмень» в связи с окончанием срока действия договора в 2020 году) |

**2.** **Осуществлено увеличение расходной части бюджета города Покачи на 2021 год в части текущего 2021 финансового года на 163 млн. 852 тыс. 225,88 руб.**, за счет:

1) увеличения бюджетных ассигнований в виде иных межбюджетных трансфертов из бюджетов другого уровня на сумму 123 млн. 383 тыс. 616 руб. Подробнее изменение размера иных межбюджетных трансфертов и их назначение отражены в пункте 2 части 1 настоящей пояснительной записки, а также в приложении 1 к настоящей пояснительной записке;

2) совокупного увеличения прочих безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение, на сумму 40 млн. 468 тыс. 609,88 руб. Подробнее размеры и их целевое назначение отражены в пункте 3 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 в текущем 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов**, согласно приложениям 1 и 2 к настоящей пояснительной записке в том числе:

а) с целью приведения в соответствие с приказами Минфина России от 06.06.2019 № 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» и Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 26.12.2020 № 34-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 2021 - 2023 годы»;

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

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 №1003 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на территории города Покачи»

2) от 12.10.2018 №1002 «Об утверждении муниципальной программы «Управление и распоряжение имуществом, находящимся в собственности города Покачи и земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена»;

3) от 12.10.2018 №999 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Покачи»;

4) от 12.10.2018 №1000 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие транспортной системы города Покачи»;

5) от 12.10.2018 №1006 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие образования в городе Покачи»;

6) от 12.10.2018 №1008 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи»;

7) 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»;

8) от 12.10.2018 №1012 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение условий для развития физической культуры, школьного спорта и массового спорта в городе Покачи»;

9) от 12.10.2018 №1018 «Об утверждении муниципальной программы «Разработка документов градостроительного регулирования города Покачи»;

10) от 12.10.2018 №1019 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории города Покачи»;

11) от 12.10.2018 №1021 «Об утверждении муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи»;

12) от 12.10.2018 №1001 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности на территории города Покачи»

13) от 12.10.2018 №1013 «Об утверждении муниципальной программы «Сохранение и развитие сферы культуры города Покачи»;

14) от 12.10.2018 №1016 «Об утверждении муниципальной программы «Профилактика терроризма и экстремизма, создание на территории города Покачи комфортной среды для проживания многонационального общества»;

15) от 12.10.2018 №1014 «Об утверждении муниципальной программы «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления, поддержка лиц, внесших выдающийся вклад в развитие города Покачи»;

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

17) от 12.10.2018 №1010 «Об утверждении муниципальной программы «Реализация отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства в городе Покачи»;

18) от 12.10.2018 № 993 «Об утверждении муниципальной программы «Улучшение условий и охраны труда на территории города Покачи на 2019-2022 годы»;

19) 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»;

20) от 12.10.2018 №1007 «Об утверждении муниципальной программы «Организация отдыха детей города Покачи в каникулярное время на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

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

22) от 12.10.2018 №1005 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем города Покачи в 2019-2025 годах и на период до 2030 года».

Утверждение проекта решения Думы города Покачи не повлечет за собой отмену, признание утратившими иных муниципальных правовых актов города Покачи, разработку новых муниципальных правовых актов города Покачи.

Согласно Порядку проведения оценки регулирующего воздействия проектов муниципальных нормативных правовых актов, экспертизы и оценки фактического воздействия муниципальных нормативных правовых актов, затрагивающих вопросы осуществления предпринимательской и инвестиционной деятельности в администрации города Покачи, утвержденного постановлением администрации города Покачи, проект не содержит положений:

1) устанавливающих новые или изменяющих ранее предусмотренные нормативными правовыми актами обязанности для субъектов предпринимательской и инвестиционной деятельности;

2) устанавливающих, изменяющих или отменяющих ранее установленную ответственность за нарушение нормативных правовых актов, затрагивающих вопросы осуществления предпринимательской и инвестиционной деятельности.

Председатель комитета финансов

администрации города Покачи Н.И.Острешкина

Исполнитель:

Начальник УПНиА КФ

Крюкова О.Н.

Тел.8 (34669) 7-99-62 доб. 3032