



КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ПОКАЧИ

ХАНТЫ-МАНСКИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА – ЮГРЫ

ул.Мира, д.8/1, г.Покачи, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра (Тюменская область), 628661

Тел./факс (34669)7-34-39

www.dumapokachi.ru, e-mail: ksp@admpokachi.ru

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Думы города Покачи

«О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 14.12.2021 №82»

от 18.08.2022

№29

12.08.2022 в контрольно-счётную палату города Покачи (далее - КСП) поступил проект решения «О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 14.12.2021 №82» (далее – проект решения). В рамках полномочий КСП, установленных пунктом 2 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», в целях проведения предварительного контроля формирования проекта бюджета города Покачи была проведена экспертиза проекта решения. При проведении экспертизы использован стандарт финансового контроля «Экспертиза проекта бюджета города Покачи на очередной финансовый год и плановый период», утверждённый приказом КСП от 12.11.2015 №28.

Заключение подготовлено на основании проведенной экспертизы проекта изменений в бюджет города Покачи о соответствии перечня документов и материалов, представленных одновременно с проектом изменений в бюджет города, требованиям законодательства Российской Федерации и Положению о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Покачи.

При изучении проекта решения установлено следующее:

1. Доходная часть бюджета города увеличена в части 2022 года на сумму 55 726 928,88 рублей, в том числе:

1.1 +16 614 167,97 рублей за счет совокупного увеличения налоговых и неналоговых поступлений:

+15 540 575,97 рублей - поступления по НДФЛ прогнозируются по итогам принятых отдельными налоговыми агентами решений об индексации в 2022 году оплаты труда работников;

+6 656 500,00рублей - рост поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, сложился по фактической динамике поступлений с учетом оценки ГАДБ в лице МИФНС №11;

+36 000,00 рублей - увеличение плановых показателей до размера фактических поступлений на дату формирования проекта, в связи с тем, что с 01.01.2021 единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности отменен. В 2022 году поступает перерасчет/задолженность за предыдущие налоговые периоды;

-137 000,00 рублей - снижение налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, сложилось по фактической динамике поступлений с учетом оценки ГАДБ в лице МИФНС №11;

+ 2 499 000,00 рублей - 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) по оценке ГАДБ, в лице КУМИ, прогнозируется в связи с заключением дополнительного договора аренды

+ 279 600,00рублей – увеличение плановых показателей до фактических поступлений по платежам при использовании природными ресурсами;

- 6 000 000,00 рублей - 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) на этапе формирования проекта бюджета на 2022-2024 годы были увеличены на основании принятого решения Депутатами Думы города Покачи с последующим замещением в течении 2022 года доходов за счет поступивших МБТ на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи. Согласно письму МУ «УКС» (от 25.07.2022 №31-исх-570) дополнительная потребность в средствах на выполнения работ по благоустройству дворовой территории по ул. Мира д.2 и Мира д.4 неактуальны в связи изысканием за счет местного бюджета суммы 4 015,3 тыс. руб. и поступлением субсидии из автономного округа 2 251,5 тыс.руб.;

+146 992,00 рублей - 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). ГАДБ в лице КУМИ прогнозирует рост поступлений за счет приватизации муниципального имущества по адресу Индустриальная 4/1 с рассрочкой на 7 лет;

+ 44 000,00 рублей - доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности. Рост поступлений сложился по факту обращения в 2022 году граждан на приобретение в собственность земельных участков. Плановые показатели увеличены до размера фактических поступлений в 2022 году;

+548 500,00 рублей – плановые показатели по поступлениям в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба не имеют системного характера и зависят от количества

выявленных правонарушений. Плановые показатели увеличены до размера фактических поступлений в 2022 году;

1.2 +38 412 249,57 рублей за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевой назначение:

- + 24 151 600,00 рублей –доведена дотация для финансового обеспечения расходных обязательств муниципальных образований ХМАО-Югры по решению вопросов местного значения в целях реализации отдельных задач социально-экономического развития и социально значимых;
- + 2 272 400,00 рублей –доведена дотация с грифом «ДСП»;
- +662 000,00 рублей - доведена дотация в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах ХМАО-Югры;
- +4 904 200,00 рублей - грант за достижения наилучших значений показателей эффективности деятельности;
- + 675 686,00 рублей - увеличена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, государственная программа «Развитие жилищной сферы» (окружной бюджет);
- + 35 663,57 рублей - увеличена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, государственной программы «Развитие жилищной сферы» (федеральный бюджет);
- + 1 900 400,00 рублей –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 государственной программы «Развитие образования в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре»;
- + 118 800,00 рублей - увеличена субвенция на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, не отнесенные к государственным программам;
- + 1 440 000,00 рублей -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.

1.3 +412 433,28 рубля за счет прочих безвозмездных поступлений:

- + 481 579,00 рублей - на реализацию наказов депутатам Думы Тюменской области (в т. ч. 249 999,94 руб. на приобретение парадной формы для членов отряда ЮИД для проведения пропагандистских мероприятий по безопасности дорожного движения для МАУ СОШ №1; 231 580,00 руб. на приобретение комплекта оборудования музыкального школьного звонка с системой оповещения для МАУ СОШ №2).;

+140 000,00 рублей - на реализацию наказов депутатам Думы Тюменской области: (издание книги «Здесь любимых мест немало» для МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова»);

+ 46 500,00 рублей - именные премии школьникам Покачевских школ (от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь»).

1.4 +32 432,34 рублей -увеличения доходов бюджета бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет:

+32 432,34 рубля – увеличение доходов местного бюджета от возврата муниципальными автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет, имеющих целевое назначение, за счет местного бюджета, сложилось за счет восстановления работником МАОУ СОШ№2 кассовых расходов на сумму 32 432,34 руб. (гарантии и компенсации приглашенным работникам);

2. Осуществлено внутренние перемещения между КБК расходной части бюджета города Покачи:

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 приказа Департамента финансов ХМАО - Югры от 28.12.2021 № 26-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 2022 - 2024 годы»;

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

3. Осуществлено увеличение расходной части бюджета города Покачи на 2022 год в размере 55 726 928,88 рублей, за счет:

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

В целом по разделу 01 планируется увеличение объема финансирования на 7 413 703,70 рубля, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 01 ПР 02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	3 526 896,74	4 079 435,24	+ 552 538,50

РЗ 01 ПР 03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	8 435 153,80	9 925 317,69	+ 1 490 163,89
РЗ 01 ПР 04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ и местных администраций	38 753 497,47	40 844 161,05	+ 2 090 663,58
РЗ 01 ПР 05	Судебная система	1 900,00	1 900,00	0,00
РЗ 01 ПР 06	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	26 799 139,80	27 710 297,91	+911 158,11
РЗ 01 ПР 07	Обеспечение проведения выборов и референдумов	669 825,00	669 825,00	0,00
РЗ 01 ПР 11	Резервные фонды	1 720 503,92	1 146 073,46	-574 430,46
РЗ 01 ПР 13	Другие общегосударственные вопросы	170 773 174,45	173 716 784,53	+2 943 610,08
Итого:		250 680 091,18	258 093 794,88	+7 413 703,70

1) + 552 538,50 рублей - по РЗ 01 ПР 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования», в том числе:

+403 000,00 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на содержание ОМСУ в пределах общего объема, установленного РД о бюджете (без изменения целевого назначения средств), на заработную плату;

+ 15 489,50 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 № 327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 134 049,00 рублей - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно;

2) + 1 490 163,89 рубля – по РЗ 01 ПР 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований», в том числе:

+ 571 209,59 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на содержание ОМСУ в пределах общего объема, установленного РД о бюджете (без изменения целевого назначения средств), на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда Думы города Покачи (по причине выплаты за счет бюджетной сметы Думы города Покачи премии по итогам 2021года работникам КСП за период их работы в составе юридического лица - Дума города Покачи);

+ 810 000,00 рублей - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно;

+ 108 954,30 рубля - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

3) + 2 090 663,58 рубля - по РЗ 01 ПР 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ и местных администраций», в том числе:

+ 90 826,23 рублей - из фонда гарантий и компенсаций, распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 490 294,35 рубля - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 1 509 543,00 рубля - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно;

4) + 911 158,11 рублей – по РЗ 01 ПР 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора», в том числе:

- 571 209,59 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на содержание ОМСУ в пределах общего объема, установленного РД о бюджете (без изменения целевого назначения средств) с расходов на заработную плату и с начислений, на выплаты по оплате труда КСП города Покачи;

+ 75 540,80 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на содержание ОМСУ в пределах общего объема, установленного РД о бюджете (без изменения целевого назначения средств), на заработную плату;

- 3 000,00 рублей –с расходов на оплату курсов повышения квалификации,с последующим возмещением средств во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО - Югры «О внесении изменений в постановление председателя Думы города Покачи от 22.06.2022 №12 «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 29.06.2022 №13;

+ 3 000,00 рублей - на уплату членских взносов для вступления в Союз муниципальных контрольно - счетных органов во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО - Югры «О внесении изменений в постановление председателя Думы города Покачи от 22.06.2022 №12 «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 29.06.2022 №13;

- 4 400,00 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» с расходов на заработную плату, на оплату нотариальных услуг за свидетельствование подлинности

подписи главы города Покачи на банковской карточке, начальнику управления отчетности и исполнения бюджета комитета финансов администрации города Покачи;

+ 4 400,00 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на оплату нотариальных услуг за свидетельствование подлинности подписи главы города Покачи на банковской карточке, начальнику управления отчетности и исполнения бюджета комитета финансов администрации города Покачи (с расходов на заработную плату);

+ 326 862,90 рубля - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 № 327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 1 079 964,00 рубля - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно;

5) - 574 430,46 рублей – по РЗ 01 ПР 11 «Резервные фонды», в том числе:

- 574 430,46 рублей - перераспределение средств с резервного фонда администрации города Покачи на обеспечение доли софинансирования местного бюджета на реализацию мероприятия, по обеспечению жильем молодых семей государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» (37 439,45 руб.), на определение суда от 11.02.2022 по Делу №А75-17893/2020 о взыскании в пользу ООО «Энергоснабкомплект» пени (неустойка) до фактически начисленного размера (46 526,04 руб.), на проведение государственной экспертизы проектной документации на достоверность сметной стоимости капитального ремонта здания МАОУ «СОШ №2» (102 860,17 руб.), на выполнение работ по ограждению перилами ходовых мостков на объекте «Теплый берег» в целях обеспечения безопасности (387 604,80 руб.);

6) + 2 943 610,08 рублей - по РЗ 01 ПР 13 «Другие общегосударственные вопросы», в том числе:

+ 602 268,43 рублей - из фонда гарантий и компенсаций, распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

- 771 802,80 рубля - приведение РзПрз и ЦС по расходам на ремонт (капитальный ремонт) объектов муниципальной собственности, в соответствии с приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н, без изменения целевого назначения средств;

+ 474 729,45 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 980 882,00 рубля - 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 (на расходы СМИ,

объявления, рекламы – 253 180,00 руб., на проведение мероприятий автономным учреждениям – 727 702,00 руб.);

+ 55 000,00 рублей – муниципальная программа «Информационное общество города Покачи», на приобретение картриджей на август-октябрь для администрации города Покачи;

+ 15 000,00 рублей - муниципальная программа «Информационное общество города Покачи», на приобретение картриджей на август-октябрь для Думы города Покачи;

+470 162,00 рубля - муниципальная программа «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 физическую охрану объекта: «Администрация города Покачи»;

+1 117 371,00 рубль - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно.

Раздел 02 «Национальная оборона»

По разделу 02 планируется увеличение объема финансирования на 165 494,70 рублей, в том числе:

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 02 ПР 03	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	3 288 114,32	3 453 609,02	+165 494,70
Итого:		3 288 114,32	3 453 609,02	+165 494,70

1) + 165 494,70 рубля – по РЗ 02 ПР 03 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка», в том числе:

+ 46 694,70 рубля - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 118 800,00 рублей - увеличение объемов бюджетных ассигнований согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов от 26.07.2022 №500/07/178, увеличена субвенция на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов, не программное направление деятельности «Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований Ханты-

Мансийского автономного округа – Югры, не отнесенные к государственным программам».

**Раздел 03 «Национальная безопасность и
правоохранительная деятельность»**

По разделу 03 планируется увеличение объема финансирования на 520 122,24 рубля, в том числе:

(в рублях)				
Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 03 ПР 04	Органы юстиции	3 679 200,00	3 710 329,80	+31 129,80
РЗ 03 ПР 09	Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, ГО	21 576 557,74	22 065 550,18	+488 992,44
РЗ 03 ПР 14	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	404 694,16	404 694,16	0,00
Итого:		25 660 451,90	26 180 574,14	+520 122,24

1) + 31 129,80 рублей – по РЗ 03 ПР 04 «Органы юстиции», в том числе:
+ 31 129,80 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

2) + 488 992,44 рубля – по РЗ 03 ПР 09 «Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, ГО», в том числе:

+ 46 526,04 рублей - перераспределение средств на определение суда от 11.02.2022 по Делу №А75-17893/2020 о взыскании в пользу ООО «Энергоснабкомплект» пени (неустойка) до фактически начисленного размера, с резервного фонда администрации города Покачи;

+ 93 389,40 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 70 000,00 рублей - на установку видеонаблюдения (площадь ДК «Октябрь») с выводом сигнализации в ЕДДС, для обеспечения требований законодательства по антитеррористической защищенности мест массового пребывания людей, в том числе при проведении мероприятий посвященных Дню города по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории города Покачи»;

+ 279 077,00 рублей - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно.

Раздел 04 «Национальная экономика»

В целом по разделу 04 планируется увеличение объема финансирования на 29 913 836,36 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 04 ПР 01	Общэкономические вопросы	15 855 210,45	16 570 791,15	+ 715 580,70
РЗ 04 ПР 05	Сельское хозяйство и рыболовство	429 700,00	729 700,00	+ 300 000,00
РЗ 04 ПР 08	Транспорт	5 167 877,14	5 167 877,14	0,00
РЗ 04 ПР 09	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	32 080 169,99	60 962 860,75	+28 882 690,76
РЗ 04 ПР 12	Другие вопросы в области национальной экономики	15 596 957,54	15 612 522,44	+15 564,90
Итого:		69 129 915,12	99 043 751,48	+29 913 836,36

1) + 715 580,70 рублей – по РЗ 04 ПР 01 «Общэкономические вопросы», в том числе:

+ 202 343,70 рубля - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 513 237,00 рублей – увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно;

2) + 300 000,00 рублей – по РЗ 04 ПР 05 «Сельское хозяйство и рыболовство», в том числе:

+ 300 000,00 рублей - на содержание объектов внешнего благоустройства города Покачи муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности» (организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев);

3) + 28 882 690,76 рублей – по РЗ 04 ПР 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», в том числе:

- 4 015 300,00 рублей - с расходов, предусмотренных на ремонт ул. Дорожная, муниципальной программы «Развитие транспортной системы в городе Покачи», во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО - Югры «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 02.06.2022 № 8;

+ 4 015 300,00 рублей - на проведение работ по благоустройству дворов по ул. Мира, д.2, д.4, муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи», во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО - Югры «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 02.06.2022 № 8;

- 6 000 000,00 рублей – с расходов по муниципальной программе «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи», в связи с отсутствием дополнительной потребности в средствах на выполнение работ по благоустройству дворовой территории по ул. Мира д. 2 и Мира д. 4, так как средства были изысканы за счет местного бюджета - 4 015,3 тыс. руб. и поступлением субсидии из автономного округа - 2 251,5 тыс.руб.;

+ 24 151 600,00 рублей – на выполнение ремонтных работ по ул. Дорожной города Покачи по муниципальной программе «Развитие транспортной системы города Покачи»;

+ 2 251 500,00 рублей - согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов от 01.07.2022 №460/07/424 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на благоустройство дворовых территорий муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в 2022 году (на благоустройство дворовой территории по ул. Мира д. 2 и Мира д. 4);

+ 8 479 590,76 рублей - на летнее и зимнее содержание дорог (7 442 337,20 руб.), на внесение изменений в проект организации дорожного движения по обустройству стоянки для инвалидов и т.д. (250 000,00 руб.), на установку искусственных дорожных неровностей (606 235,00 руб.), на обустройство пешеходных переходов: нанесение разметки, приобретение и установку дорожных знаков(181 018,56 руб.), по муниципальной программе «Развитие транспортной системы города Покачи»;

4) +15 564,90 рубля – по РЗ 04 ПР12 «Другие вопросы в области национальной экономики», в том числе:

+15 564,90 рубля - на расходы по муниципальной программе «Улучшение условий и охраны труда на территории города Покачи», согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 № 327-п, за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП».

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

В целом по разделу 05 планируется увеличение объема финансирования на 21 059 849,52 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 05 ПР 01	Жилищное хозяйство	8 456 808,23	9 228 611,03	+771 802,80
РЗ 05 ПР 02	Коммунальное хозяйство	28 183 738,15	28 183 738,15	0,00
РЗ 05 ПР 03	Благоустройство	140 595 761,98	160 971 124,78	+20 375 362,80

РЗ 05 ПР 05	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	6 270 479,93	6 183 163,85	- 87 316,08
Итого:		183 506 788,29	204 566 637,81	+21 059 849,52

1) + 771 802,80 рубля –по РЗ 05 ПР 01 «Жилищное хозяйство», в том числе:

+ 771 802,80 рубля - приведение РзПрз и ЦС по расходам на ремонт объектов муниципальной собственности (Таежная, д. 10 кв. 17- 312 926,40 руб., Молодежная д. 11 кв. 44- 94 831,20 руб., Ленина д.1, кв. 114- 364 045,20 руб.), в соответствие с приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н, без изменения целевого назначения средств;

2) + 20 375 362,80 рубля - по РЗ 05 ПР 03 «Благоустройство», в том числе:

+ 387 604,80 рубля - перераспределение средств на выполнение работ по ограждению перилами ходовых мостков на объекте «Теплый берег», в целях обеспечения безопасности (с резервного фонда администрации города Покачи);

+ 18 999 640, 00 рублей - приведение КБК по средствам, доведенным ООО «ЛУКОЙЛ – Западная Сибирь» в рамках дополнительного соглашения №12 к Соглашению о сотрудничестве между Правительством Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2019-2023 годы №1910035 от 29.01.2019 в соответствии с их целевым назначением, средства на «Создание территории активного отдыха, включающую в себя: лыжную базу, футбольное поле с искусственным покрытием, трибунами и блоком раздевалок, благоустройство территории (в т.ч. ПИР)» в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи» (как объект благоустройства);

- 750 000,00 рублей - с расходов праздничного оформления опор наружного освещения, автобусных остановок к празднованию Дня города, во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО - Югры «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 22.07.2022 №14;

+ 459 118,00 рублей - увеличение объемов, согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов от 06.06.2022 №580/06/92, 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 (на приобретение Ситиформатов);

+ 480 000,00 рублей - на выполнение работ по переносу и устройству нового ограждения (в кирпичном исполнении) площадок ТКО в дворовых проездах, расположенных по адресу: ул. Мира, д. 2, д. 4, по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности»;

+ 735 000,00 рублей - для разработки проектно-сметной документации по расширению муниципального кладбища, по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности»;

+ 64 000,00 рублей - приобретение кондиционера для охлаждения видеооборудования на объекте: «Теплый берег», по муниципальной программе «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи»;

3) - 87 316,08 рублей – по РЗ 05 ПР 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства», в том числе:

- 407 630,68 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» с содержания ОМСУ в пределах общего объема, установленного РД о бюджете (без изменения целевого назначения средств);

+ 62 259,60 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 258 055,00 рублей - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно.

Раздел 06 «Охрана окружающей среды»

В целом по разделу 06 не планируется изменение объема финансирования:

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	(в рублях)
				Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 06 ПР 05	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	171 063,52	171 063,52	0,00
Итого:		171 063,52	171 063,52	0,00

Раздел 07 «Образование»

По разделу 07 планируется увеличение объема финансирования на 12 841 668,58 рублей, в том числе:

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	(в рублях)
				Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 07 ПР 01	Дошкольное образование	307 850 798,20	313 339 073,18	+5 488 274,98
РЗ 07 ПР 02	Общее образование	407 968 371,44	412 789 373,33	+4 821 001,89
РЗ 07 ПР 03	Дополнительное образование детей	67 094 813,65	69 086 913,26	+1 992 099,61

РЗ 07 ПР 07	Молодежная политика	17 626 370,07	17 626 370,07	0,00
РЗ 07 ПР 09	Другие вопросы в области образования	9 624 776,91	10 165 069,01	+540 292,10
Итого:		810 165 130,27	823 006 798,85	+12 841 668,58

1) + 5 488 274,98 рубля – по РЗ 07 ПР 01 «Дошкольное образование», в том числе:

+ 2 318 951,39 рубль - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений (без изменения целевого назначения)с фонда гарантий и компенсаций на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 888 323,59 рубля - увеличение объемов бюджетных ассигнований согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов от 13.07.2022 №230/07/441 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 общеобразовательных программ в образовательных организациях, расположенных на территории Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование детей» государственной программы «Развитие образования в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре»;

+ 2 281 000,00 рублей - расходы на комплексное обслуживание здания МАДОУ ДСКВ «Югорка», в связи с оплатой в 2022 году кредиторской задолженности 2021 года (не оплачены в 2021 году по причине недополучения НДС), по муниципальной программе «Развитие образования в городе Покачи»;

2) + 4 821 001,89 рубль - по РЗ 07 ПР 02 «Общее образование», в том числе:

- 6 082 121,53 рубль – перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений (без изменения целевого назначения)с фонда гарантий и компенсаций на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 1 090 949,41 рублей - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений (без изменения целевого назначения)с фонда гарантий и компенсаций на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 102 860,17 рублей - перераспределение средств с резервного фонда администрации города Покачи на проведение государственной экспертизы проектной документации на достоверность сметной стоимости капитального ремонта здания МАОУ «СОШ №2», для возможности участия в региональном проекте «Модернизация школьной системы образования Ханты – Мансийского автономного округа – Югры», утвержденном постановлением Правительства Ханты – Мансийского автономного округа – Югры от 30.12.2021 №364-п «О мерах по реализации государственной программы Ханты – Мансийского автономного округа – Югры

«Развитие образования» с мероприятием «Капитальный ремонт кровли МАОУ СОШ №2»;

+ 46 500,00 рублей – на именные премии школьникам Покачевских школ по муниципальной программе «Развитие образования в городе Покачи», согласно платежному поручению от 16.05.2022 № 45578 от ООО «ЛУКОЙЛ - Западная Сибирь»;

+ 249 999,00 рублей - на приобретение парадной формы для членов отряда ЮИД для проведения пропагандистских мероприятий по безопасности дорожного движения для МАОУ «СОШ №1» по муниципальной программе «Развитие образования в городе Покачи», согласно платежному поручению от 16.05.2022 № 295427, поступление средств от Департамента финансов Тюменской области в бюджет города Покачи;

+ 231 580,00 рублей - на приобретение комплекта оборудования музыкального школьного звонка с системой оповещения для МАОУ «СОШ №2» по муниципальной программе «Развитие образования в городе Покачи», согласно платежному поручению от 16.05.2022 № 295427, поступление средств от Департамента финансов Тюменской области в бюджет города Покачи;

+1 012 076,41 рублей -увеличение объемов бюджетных ассигнований согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов от 13.07.2022 №230/07/441 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 общеобразовательных программ в образовательных организациях, расположенных на территории Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование детей» государственной программы «Развитие образования в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре»;

+150 000,00 рублей - для проведения работ по разработке проектной документации «Капитальный ремонт кровли» по муниципальной программе «Развитие образования в городе Покачи»;

+180 215,00 рублей - приобретение элементов питания для пожарной сигнализации в МАОУ «СОШ №2» по муниципальной программе «Развитие образования в городе Покачи»;

+7 838 943,43 рубля - на увеличение выплат гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, согласно Порядков, утвержденных решениями Думы города Покачи от 28.03.2018 №18; от 28.03.2018 №19; от 28.03.2018 №20; от 28.03.2018 №21, по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами города Покачи»;

2) + 1 992 099,61 рублей - по РЗ 07 ПР 03 «Дополнительное образование детей», в том числе:

+ 1 242 099,61 рублей - из фонда гарантий и компенсаций, распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и

компенсаций работникам муниципальных учреждений на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 750 000,00 рублей - на проведение ремонтов (капитальных ремонтов) зданий сооружений, приобретение стройматериалов в рамках ремонта МАУ «Детская школа искусств», во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО-Югры «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 22.07.2022 №14, с расходов на праздничное оформление опор наружного освещения, автобусных остановок к празднованию Дня города;

3) + 540 292,10 рубля - по РЗ 07 ПР 09 «Другие вопросы в области образования», в том числе:

+ 30 055,00 рублей - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений (без изменения целевого назначения) с фонда гарантий и компенсаций на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 140 084,10 рубля - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 370 153,00 рубля - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно.

Раздел 08 «Культура и кинематография»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на 690 748,18 рублей, в том числе:

(в рублях)				
Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 08 ПР 01	Культура	74 537 446,92	74 777 446,92	+240 000,00
РЗ 08 ПР 04	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	6888922,16	7339670,34	+ 450 748,18
Итого:		81 426 369,08	82 117 117,26	+ 690 748,18

1) + 240 000,00 рублей – по РЗ 08 ПР 01 «Культура», в том числе:

+ 100 000,00 рублей - из фонда гарантий и компенсаций, распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

- 190 000,00 рублей - перераспределение средств с расходов праздничных мероприятий, посвященных празднованию Дня города, во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО - Югры «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 22.06.2022 №12;

+ 190 000,00 рублей - перераспределение средств на проведение ремонтов (капитальных ремонтов) зданий, сооружений, приобретение стройматериалов в рамках ремонта МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова», во исполнение постановления председателя Думы города Покачи ХМАО - Югры «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» от 22.06.2022 №12;

+ 140 000,00 рублей - на издание книги «Здесь любимых мест немало» для МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова» по муниципальной программе «Сохранение и развитие сферы культуры города Покачи», согласно платежному поручению от 16.05.2022 № 275107, поступление средств от Департамента финансов Тюменской области в бюджет города Покачи;

2) + 450 748,18 рублей – по РЗ 08 ПР 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии», в том числе:

+ 78 548,10 рублей - из фонда гарантий и компенсаций, распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 4 630,68 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на содержание ОМСУ в пределах общего объема, установленного РД о бюджете (без изменения целевого назначения средств) с заработной платы, на оплату листа нетрудоспособности за первые три дня временной нетрудоспособности уволившемуся работнику;

+ 93 389,40 рублей - перераспределение средств, в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 274 180,00 рублей – увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно.

Раздел 09 «Здравоохранение»

По разделу 09 не планируется изменение объема финансирования:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 09 ПР 07	Здравоохранение	708 417,19	708 417,19	0,00
РЗ 09 ПР 09	Другие вопросы в области здравоохранения	451 800,00	451 800,00	0,00
Итого:		1 160 217,19	1 160 217,19	0,00

Раздел 10 «Социальная политика»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на 1 465 386,44 рублей, в том числе:

(в рублях)				
Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 10 ПР 01	Пенсионное обеспечение	2 984 184,00	3 330 384,12	+ 346 200,12
РЗ 10 ПР 03	Социальное обеспечение населения	740 000,00	780 000,00	+40 000,00
РЗ 10 ПР 04	Охрана семьи и детства	36 641 731,58	37 390 520,60	+ 748 789,02
РЗ 10 ПР 06	Другие вопросы в области социальной политики	11 999 505,40	12 329 902,70	+ 330 397,30
Итого:		52 365 420,98	53 830 807,42	+ 1 465 386,44

1) + 346 200,12 рублей – по РЗ 10 ПР 01 «Пенсионное обеспечение», в том числе:

+ 42 733,88 рубля - увеличение расходов на дополнительное пенсионное обеспечение муниципальных служащих, в связи с увеличением получателей по муниципальной программе «Развитие муниципальной службы в городе Покачи»;

+ 303 466,24 рублей – увеличение расходов на выплату единовременной поощрительной выплаты при назначении пенсии за выслугу лет по муниципальной программе «Развитие муниципальной службы в городе Покачи»;

2) + 40 000,00 рублей – по РЗ 10 ПР 03 «Социальное обеспечение населения», в том числе:

+ 40 000,00 рублей - увеличение расходов, в связи с празднованием 30-летия со Дня образования города Покачи в 2022 году и присвоением четырем жителям Покачей почетного звания «Почетный житель города Покачи», по муниципальной программе «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления, поддержка лиц, внесших выдающийся вклад в развитие города Покачи»;

3) + 748 789,02 рублей – по РЗ 10 ПР 04 «Охрана семьи и детства», в том числе:

+ 37 439,45 рублей - перераспределение средств на обеспечение доли софинансирования местного бюджета на реализацию мероприятия по обеспечению жильем молодых семей государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации», в соответствии с Порядком предоставления и распределения субсидии из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры бюджетам городских округов и муниципальных районов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (с резервного фонда администрации города Покачи) (на социальную выплату по приобретению жилого помещения молодой семье);

+ 711 349,57 рублей - увеличение объемов бюджетных ассигнований, согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов от 13.05.2022 №480/05/454, №480/05/453, увеличена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках основного

мероприятия «Обеспечение жильем молодых семей государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации», подпрограммы «Создание условий для обеспечения жилыми помещениями граждан», государственная программа «Развитие жилищной сферы» (675 686,00 руб.- окружной бюджет, 35 663,57 руб.- федеральный бюджет)(на социальную выплату по приобретению жилого помещения молодой семье);

4) + 330 397,30 рублей – по РЗ 10 ПР 06 «Другие вопросы в области социальной политики», в том числе:

+ 57 500,00 рублей - из фонда гарантий и компенсаций, распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

+ 108 954,30 рубля - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 163 943,00 рубля - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно.

Раздел 11 «Физическая культура и спорт»

По разделу планируется уменьшение объема финансирования на 18 343 880,84 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 11 ПР 02	Массовый спорт	173 362 789,60	154 758 532,16	- 18 604 257,44
РЗ 11 ПР 05	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	4 797 193,81	5 057 570,41	+ 260 376,60
Итого:		178 159 983,41	159 816 102,57	- 18 343 880,84

1) - 18 604 257,44 рублей - по РЗ 11 ПР 02 «Массовый спорт», в том числе:

+ 395 382,56 рубля - из фонда гарантий и компенсаций, распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений на гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений;

- 18 999 640,00 рублей - приведение КБК по средствам, доведенным ООО «ЛУКОЙЛ – Западная Сибирь», в рамках дополнительного соглашения №12 к Соглашению о сотрудничестве между Правительством Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и ПАО «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2019-2023 годы №1910035 от 29.01.2019, в соответствии с их целевым назначением, с муниципальной программы «Обеспечение условий для развития физической культуры, школьного спорта и массового спорта в городе Покачи» (как объект спорта)

на муниципальную программу «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи» (как объект благоустройства);

2) + 260 376,60 рублей - по РЗ 11 ПР 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта», в том числе:

+ 62 259,60 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО - Югры от 08.07.2022 №327-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 198 117,00 рублей - увеличение расходов для выплаты заработной платы работникам ОМС и на оплату страховых взносов по октябрь включительно.

Раздел 12 «Средства массовой информации»

По разделу не планируется изменение объёма финансирования:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 12 ПР 02	Периодическая печать и издательства	10 704 146,33	10 704 146,33	0,00
Итого:		10 704 146,33	10 704 146,33	0,00

Раздел 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

По разделу 13 не планируется изменение объёма финансирования:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 01.07.2022 №65	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 13ПР 01	Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	7 499 082,55	7 499 082,55	0,00
Итого:		7 499 082,55	7 499 082,55	0,00

**Изменения основных параметров бюджета города Покачи на 2022 год и на плановый период 2023 - 2024 годов
представлены в таблице:**

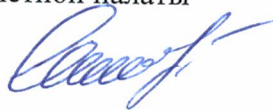
Наименован я показател	Утвержденный бюджет, решением Думы города Покачиот 14.12.2021 №82				Предложено к утверждению			Отклонение	
	2022 год	2023 год	2024 год		2022 год	2023 год	2024 год	2022 год	2023 год
Доходы	1 459 716 700,00	1 374 975 500,00	1 410 902 400,00		1 697 942240,58	1 374 975 500,00	1 410 902 400,00	238 225 540,58	0
Расходы	1 485 116 700,00	1 374 975 500,00	1 410 902 400,00		1 729 643703,02	1374975500,00	1410902400,00	244 527 003,00	0
Дефицит (-), Профицит (+)	-25 400 000,00	0	0		-31 701 462,44	0	0	-6 301 462,42	0

(тыс. рублей)

Выводы:

1. Проект решения «О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, утверждённый решением Думы города Покачи от 14.12.2021 №82», представлен в форме, соответствующей требованиям Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Покачи, утверждённого решением Думы города Покачи от 01.11.2017 №92, и содержит все необходимые приложения, в которые необходимо внести изменения.
2. В текстовой части проекта решения основные характеристики соответствуют требованиям бюджетного законодательства в части ограничений, регулирующих параметры сбалансированности бюджетов муниципальных образований (доходы, расходы, дефицит, верхний предел муниципального долга). Параметры не противоречат друг другу и значениям, содержащимся в приложениях к бюджету города Покачи.
3. В текстовой части проекта решения не выявлено норм, не соответствующих действующему законодательству.
4. Показатели, содержащиеся в приложениях к проекту решения, соответствуют друг другу и обоснованы с учётом принципов сбалансированности, достоверности и полноты отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов, установленных статьями 32, 33 и 37 Бюджетного кодекса Российской Федерации.
5. Показатели доходов основаны на:
 - 1) данных главных администраторов доходов о фактических поступлениях доходов по поступлениям в виде доходов от компенсации затрат государства;
 - 2) уведомлениях Департамента финансов автономного округа о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение.
6. Корректировка бюджетных ассигнований предполагает сохранение расходных обязательств на приоритетных направлениях, ранее утвержденных в бюджете города.

Председатель контрольно-счетной палаты
города Покачи



Л.Ф. Ишемьярова

Исполнители:

председатель контрольно-счетной палаты города Л. Ф. Ишемьярова
инспектор контрольно-счетной палаты города С. А. Карпова
Тел.:(34669) 7-34-39