Проект решения Думы города Покачи

разработан комитетом финансов

администрации города Покачи

Пояснительная записка к проекту решения Думы города Покачи

«О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 14.12.2022 №118»

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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 14.12.2022 №118, вызвана следующими причинами:

**1.Увеличена доходная часть бюджета города Покачи в части текущего 2023 финансового года на сумму 264 млн. 114 тыс. 654,90 руб., за счет:**

1) увеличения налоговых и неналоговых поступлений на 70 млн. 133 тыс. 995,65 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 75 380 472,40 | рост поступлений НДФЛ прогнозируются по итогам индексации заработной платы отдельными налоговыми агентами в 2023 году (даты индексации и их размеры различные) и роста МРОТ: с 01.01.2023 |
| + 910 672,97 | рост доходов от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей (акцизы) прогнозируется согласно динамике поступлений на дату формирования проекта |
| - 7 486 684,87 | снижение поступлений по уплате налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, сложилось за счет:  1) переплаты налога по итогам предыдущих лет (положительное сальдо) в 2023 году была возвращена налоговыми органами налогоплательщикам;  2) по итогам представленных деклараций за 2022 год, на основании результатов камеральных проверок, в 2023 году налоговыми органами произведено списание с единого счета бюджета сумм излишне уплаченного налога в пользу налогоплательщиков; |
| - 57 952,75 | с 01.01.2021 единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности отменен. В 2023 году в бюджет поступает перерасчет/задолженность за предыдущие налоговые периоды. Плановые показатели определены в размере фактических поступлений на дату формирования проекта |
| - 1 485 152,75 | снижение поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, сложилось по следующим причинам:  1) в связи с переходом на ЕНП переплата, образовавшаяся у налогоплательщиков по итогам 2022 года, была зачтена в счет уплаты других налогов, по которым у этих же налогоплательщиков имелась задолженность;  2) отдельные налогоплательщики воспользовались правом уменьшения стоимости патента на сумму страховых взносов, уплаченных в отчетном периоде в соответствии с изменениями, внесенными в пункт 1.2 ст. 346.51 НК РФ Федеральный закон от 28.12.2022 №565-ФЗ |
| + 1 986 304,09 | рост налога на имущество физических лиц прогнозируется согласно динамике поступлений на дату формирования проекта, в том числе за счет увеличения объектов налогообложения в связи с применением «гаражной амнистии» |
| + 312 400,69 | рост транспортного налога прогнозируется согласно динамике поступлений на дату формирования проекта |
| + 1 184 165,57 | рост земельного налога прогнозируется согласно динамике поступлений на дату формирования проекта, в том числе за счет увеличения объектов налогообложения в связи с применением «гаражной амнистии» |
| - 448 400,00 | снижение поступлений государственной пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий поясняется исключением с 01.01.2023 муниципальной услуги «Выдача специального разрешения на движение по автомобильным дорогам местного значения тяжеловесного и (или) крупногабаритного транспортного средства» из реестра муниципальных услуг в соответствии с Федеральным законом от 20.07.2020 №239-ФЗ (утратила силу ч.10 ст31.№257-ФЗ от 08.11.2007) |
| - 198 702,69 | снижение 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 данным ГАДБ, в лице КУМИ, прогнозируется в связи пересмотром кадастровой стоимости отдельных земельных участков по решению суда |
| - 106 298,72 | снижение доходов при пользовании природными ресурсами сложилось по факту осуществление хозяйственной деятельности хозяйствующими субъектами, кроме того, у отдельных плательщиков имелась переплата с прошлых лет, которая учтена в счет уплаты текущих платежей. |
| - 151 197,68 | доходы от компенсации затрат государства:   1. 1)увеличены на сумму возврата дебиторской задолженности за счет средств бюджета автономного округа (на дату формирования настоящего проекта) в размере 52 501,32 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 подлежат возврату в бюджет автономного округа и также отражению по коду доходов 2.19 «Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов» (пункт 4 части 1 настоящей пояснительной записки); 2. 2) уменьшены до размера фактических поступлений за счет возврата дебиторской задолженности средств местного бюджета в размере 203 699,00 руб. |
| - 150 900,00 | снижение доходов от продажи квартир по данным ГАДБ в лице КУМИ сложилось в связи с несвоевременной оплатой  договора купли-продажи по квартире г. Покачи ул.  Мира д.2 кв.39б. Ведется исполнительное производство. |
| + 100 944,72 | плановые показатели по доходам 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) приводятся в соответствие с фактическим поступлением по итогам реализации муниципального имущества, включенного в план приватизации |
| + 208 005,00 | Рост доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности сложился по факту обращения в 2023 году граждан на приобретение в собственность земельных участков. Плановые показатели увеличены до размера фактических поступлений в 2023 году |
| + 136 319,67 | плановые показатели по поступлениям в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба не имеют системного характера и зависят от количества выявленных правонарушений. Оценка доходов прогнозируется согласно динамике поступлений на дату составления проекта |

2) увеличение безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение на сумму 57 млн. 767 тыс. 987,13 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 5 463 500,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №500/04/100 доведена дотация на предоставление муниципальным образованиям автономного округа дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов на обеспечение расходов, связанных с повышением оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры и дополнительного образования детей, в целях обеспечения достигнутого уровня соотношений в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 2012 года, в связи с ростом показателя среднемесячный доход от трудовой деятельности на 2023 год |
| + 1 722 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №500/10/195 доведена дотация на предоставление муниципальным образованиям автономного округа дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов на обеспечение расходов, связанных с повышением оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры и дополнительного образования детей, в целях обеспечения достигнутого уровня соотношений в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 2012 года, в связи с ростом показателя среднемесячный доход от трудовой деятельности на 2023 год |
| + 2 666 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 25.07.2023 №500/07/122 доведена дотация с грифом «ДСП» (постановление Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п ДСП) |
| + 14 581 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 07.08.2023 №600/08/49 доведена дотация на поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов ХМАО-Югры. Согласно распоряжению Правительства ХМАО-Югры от 31.07.2023 №517-рп «О сводном докладе ХМАО-Югры о результатах мониторинга эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов ХМАО-Югры за 2022 год и распределении грантов городским округам и муниципальным районам ХМАО-Югры, достигшим наилучших значений показателей эффективности деятельности» город Покачи получил грант за достижения наилучших значений показателей эффективности деятельности |
| + 1 678 200,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 25.07.2023 №500/07/122 доведена дотация в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах ХМАО-Югры (распоряжение Правительства ХМАО-Югры от 04.08.2023 №524-рп) |
| - 34 115,09 | согласно уведомлений Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 04.04.2023 №480/04/347, от 09.10.2023 №480/10/666 уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках основного мероприятия «Обеспечение жильем молодых семей в целях реализации государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» подпрограммы «Создание условий для обеспечения жилыми помещениями граждан» государственной программы «Развитие жилищной сферы» (федеральный бюджет), в связи с перераспределением средств между муниципальными образованиями ХМАО-Югры |
| - 520 759,24 | согласно уведомлений Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 04.04.2023 №480/04/348, от 09.10.2023 №480/10/667 уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках основного мероприятия «Обеспечение жильем молодых семей в целях реализации государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации», подпрограммы «Создание условий для обеспечения жилыми помещениями граждан», государственной программы «Развитие жилищной сферы» (окружной бюджет), в связи с перераспределением средств между муниципальными образованиями ХМАО-Югры |
| - 67 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №480/04/581 уменьшена субсидия на реализацию полномочий в области строительства и жилищных отношений в рамках основного мероприятия «Предоставление субсидий для реализации полномочий в области строительства и жилищных отношений» подпрограммы «Комплексное развитие территорий» государственной программы «Развитие жилищной сферы», в связи с неисполнением требований по возврату субсидии из местного бюджета в бюджет автономного округа |
| - 38,54 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 19.07.2023 №710/07/94 уменьшена субсидия на реализацию программы формирования современной городской среды регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» подпрограммы «Формирование комфортной городской среды» государственной программы «Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды» (окружной бюджет), в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа |
| - 200 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №600/10/73 уменьшена субсидия на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства, впервые зарегистрированных и действующих менее одного года, развитие социального предпринимательства в рамках регионального проекта «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса», подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства», государственной программы «Развитие экономического потенциала», в связи с отсутствием потенциальных заявителей |
| + 400 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №600/10/63 увеличена субсидия на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства в рамках регионального проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства», подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства», государственной программы «Развитие экономического потенциала» |
| - 515 200,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №230/10/578 уменьшена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ совершенствования сферы воспитания», подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование и воспитание детей» государственной программы «Развитие образования» (федеральный бюджет) на сумму экономии, сложившуюся в связи с тем, что фактическое количество детодней ниже плановых |
| - 629 800,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №230/10/549 уменьшена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ совершенствования сферы воспитания», подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование и воспитание детей», государственной программы «Развитие образования» (окружной бюджет) на сумму экономии, сложившуюся в связи с тем, что фактическое количество детодней ниже плановых |
| + 593 900,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №720/04/38, от 13.10.2023 №720/10/175 увеличена субвенция на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в рамках основного мероприятия «Реализация переданных государственных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния» Подпрограммы «Создание условий для развития государственной гражданской службы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и муниципальной службы в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре» Государственной программы «Развитие государственной гражданской и муниципальной службы» (окружной бюджет) |
| + 597 600,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №720/04/16, от 13.10.2023 №720/10/192 увеличена субвенция 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», Подпрограмма «Поддержка семьи, материнства и детства» Государственная программа «Социальное и демографическое развитие» |
| + 137 200,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №370/04/94, от 13.10.2023 №370/10/230 увеличена субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных пунктом 2 статьи 48 Закона Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 11 июня 2010 года № 102-оз «Об административных правонарушениях», в рамках основного мероприятия «Обеспечение отдельных государственных полномочий в сфере правопорядка», подпрограммы «Профилактика правонарушений», государственной программы «Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан» |
| + 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №700/04/89 увеличена субвенция на поддержку и развитие животноводства в рамках основного мероприятия «Государственная поддержка племенного животноводства, производства и реализации продукции животноводства Подпрограммы «Развитие отрасли животноводства» государственной программы «Развитие агропромышленного комплекса» |
| + 229 100,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №350/04/126, от 13.10.2023 №350/10/190 увеличена субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда в рамках основного мероприятия «Предоставление субвенций бюджетам муниципальных районов и городских округов на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда», Подпрограммы «Улучшение условий и охраны труда в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», Государственная программа «Поддержка занятости населения» |
| + 7 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №630/04/38 увеличена субвенция на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в рамках основного мероприятия «Проведение ветеринарно-профилактических, диагностических, противоэпизоотических мероприятий, направленных на предупреждение и ликвидацию болезней, общих для человека и животных» подпрограммы «Обеспечение стабильной благополучной эпизоотической обстановки в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре и защита населения от болезней, общих для человека и животных» государственной программы «Развитие агропромышленного комплекса» |
| + 6 600,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №530/04/43 увеличена субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами в рамках основного мероприятия «Обеспечение регулирования деятельности по обращению с отходами производства и потребления», подпрограммы «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», государственная программа «Экологическая безопасность» |
| + 22 345 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №230/04/381 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» |
| + 2 400,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 26.06.2023 №370/06/118 увеличена субвенция на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в рамках основного мероприятия «Обеспечение отдельных государственных полномочий в сфере правопорядка» подпрограммы «Профилактика правонарушений» государственной программы «Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан» |
| + 5 954 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №230/10/600 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» |
| + 1 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №530/10/67 увеличена субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами в рамках основного мероприятия «Обеспечение регулирования деятельности по обращению с отходами производства и потребления», подпрограммы «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», государственной программы «Экологическая безопасность» |
| + 100,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №700/10/159 увеличена субвенция на поддержку и развитие животноводства в рамках основного мероприятия «Государственная поддержка племенного животноводства, производства и реализации продукции животноводства», подпрограммы «Развитие отрасли животноводства», государственной программы «Развитие агропромышленного комплекса» |
| + 800,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №630/10/60 увеличена субвенция на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в рамках основного мероприятия «Проведение ветеринарно-профилактических, диагностических, противоэпизоотических мероприятий, направленных на предупреждение и ликвидацию болезней, общих для человека и животных», подпрограммы «Обеспечение стабильной благополучной эпизоотической обстановки в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре и защита населения от болезней, общих для человека и животных», государственной программы «Развитие агропромышленного комплекса» |
| - 228 600,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №620/10/37 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», в связи со сложившейся экономией по итогам торгов |
| + 3 600 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.09.2023 №230/09/456 увеличена 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» |
| - 553 800,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №350/04/108, от 13.10.2023 №350/10/169 уменьшены иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан в рамках основного мероприятия «Содействие занятости молодежи», подпрограммы «Содействие трудоустройству граждан», государственной программы «Поддержка занятости населения», в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа |
| - 300 000,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №350/04/98, от 13.10.2023 №350/10/151 уменьшены иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан, в рамках основного мероприятия «Оказание комплексной помощи и сопровождения при трудоустройстве инвалидам, детям-инвалидам в возрасте от 14 до 18 лет, обратившимся в органы службы занятости», подпрограммы «Содействие трудоустройству лиц с инвалидностью», государственной программы «Поддержка занятости населения», в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа |
| - 525 700,00 | согласно уведомлениям Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 24.04.2023 №350/04/89, от 13.10.2023 №350/10/145 уменьшены 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 |
| + 1 200 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 04.07.2023 №370/07/130 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 |
| + 156 300,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов от 13.10.2023 №230/10/516 увеличены иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ, совершенствования сферы воспитания», подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование и воспитание детей», государственной программы «Развитие образования» |

3) увеличения доходов за счет прочих безвозмездных поступлений на сумму 136 млн. 097 тыс.329,00 руб., в том числе:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 100 000,00 | согласно платежному поручению от 05.04.2023 №166794 в бюджет города Покачи поступили целевые средства на выполнение наказов избирателей депутатам Думы Тюменской области на приобретение художественной литературы для МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова» |
| + 136 000 000,00 | в соответствии с распоряжением Правительства ХМАО-Югры от 22.03.2023 №97-рп «О Дополнительном соглашении №15 к Соглашению о сотрудничестве между Правительством ХМАО-Югры и ПАО «Нефтяной компанией «ЛУКОЙЛ» на 2019-2023 годы от 29.01.2019 года» безвозмездные поступления на:  - создание территории активного отдыха, включающую в себя: лыжную базу, футбольное поле с искусственным покрытием, трибунами и блоком раздевалок, благоустройство территории (в том числе ПИР) в размере 1 490 000,00 руб.;  - строительство объекта «Концертно-выставочный центр в городе Покачи» (в том числе ПИР) в размере 27 270 000,00 руб.;  - капитальные ремонт объекта муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад комбинированного вида «Сказка» (в том числе ПИР) в размере 10 000 000,00 руб.;  - монтаж подъемников на Покачевском спортивном комплексе «Урман» (в том числе ПИР) в размере 8 700 000,00 руб.;  - покраска, ремонт фасадов зданий, находящихся на территории города Покачи в размере 25 810 000,00 руб.;  - ремонт тротуаров по ул. Ленина и ул. Мира в размере 17 500 000,00 руб.;  - замена холодильного комплекса в здании ледового дворца «Кристалл» в размере 18 678 000,00 руб.;  - устройство универсально спортивной площадки (хоккейный корт), расположенной в дворовой территории по ул. Ленина д.1, 3, 7 в размере 5 052 000,00 руб.;  - устройство тренажерного зала для газодымозащитника на базе 96-ПЧС в размере 5 000 0000,00 руб.;  - ремонт дорог 2 микрорайона индивидуальной жилой застройки (ул. Тихая, ул. Молодежная, проезд Угловой) в размере 16 500 000,00 руб. |
| + 46 400,00 | согласно платежному поручению от 19.05.2023 №49456 от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» поступили средства на выплату именных премий учащимся Покачевских школ, достигшим наилучших результатов в учебе |
| - 60 375,00 | на основании письма управления образования администрации города Покачи от 18.07.2023 №16-Исх-1571 уменьшены плановые показатели в связи со сложившейся экономией по результатам торгов по муниципальному контракту «Оказание услуг по организации и обеспечению отдыха и оздоровления детей, в возрасте от 6 до 17 лет (включительно), имеющих место жительства на территории города Покачи, в организацию отдыха детей и их оздоровления, расположенной на Черноморском побережье Краснодарского края |
| + 11 304,00 | согласно платежным поручениям от жителей города Покачи поступили безвозмездные поступления на содержание животных принятых в муниципальную собственность |

4) увеличения доходов бюджета бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в сумме 167 тыс. 844,44 руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 140 610,52 | увеличение доходов местного бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет в виде единовременной материальной помощи |
| + 27 233,92 | увеличение доходов местного бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет в виде единовременной выплаты молодым специалистам |

5) возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в размере 52 тыс.501,32 руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| - 52 501,32 | уменьшение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде компенсации родительской платы |

**2.** **Осуществлено увеличение расходной части бюджета города Покачи на 2023 год на 264 млн. 114 тыс. 654,90 руб.**, за счет:

1) совокупного увеличения расходов местного бюджета на сумму 96 млн. 361 тыс. 038,77 руб. Подробнее направления расходования средств отражены в приложении 1 к настоящей пояснительной записке;

2) совокупного увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение на сумму 57 млн. 767 тыс. 987,13 руб. Подробнее направления расходования средств отражены в приложении 1 к настоящей пояснительной записке;

3) совокупного увеличения прочих безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение, на сумму 136 млн. 097 тыс.329,00 руб. Подробнее размеры и их целевое назначение отражены в приложении 1 к настоящей пояснительной записке.

**3. Осуществлено внутренние перемещения между КБК расходной части бюджета города Покачи в текущем 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов**, согласно приложениям 1 и 2 к настоящей пояснительной записке в том числе:

а) с целью приведения в соответствие с приказами Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» и Департамента финансов ХМАО - Югры от 26.12.2022 № 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 2023 - 2025 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 №1007 «Организация отдыха детей города Покачи в каникулярное время»;

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

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

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

5) 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»;

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

7) от 12.10.2018 №1009 «Об утверждении муниципальной программы «Информационное общество города Покачи»;

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

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

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

11) 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»;

12) от 12.10.2018 №1011 «Об утверждении муниципальной программы «Реализация молодежной политики на территории города Покачи»;

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

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

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

16) от 12.10.2018 №998 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городе Покачи»;

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

18) от 12.10.2018 №1005 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие жилищной сферы в городе Покачи»;

19) от 12.10.2018 № 993 «Об утверждении муниципальной программы «Улучшение условий и охраны труда на территории города Покачи»;

20) 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»;

21) от 12.10.2018 №1003 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на территории города Покачи».

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 пункту б) части 8 статьи 1 Порядка проведения оценки регулирующего воздействия проектов муниципальных нормативных правовых актов и экспертизы муниципальных нормативных правовых актов города Покачи, утвержденного постановлением администрации города Покачи от 30.10.2023 № 860 оценка регулирующего воздействия проекта не проводится.

Председатель комитета финансов

администрации города Покачи Н.И.Острешкина

Исполнитель:

Специалист-эксперт КФ

Ступницкая В.В.

Тел.8(34669)7-99-62 доб.3023

Начальник УПНиА

Крюкова О.Н.

Тел.8(34669)7-99-62 доб.3032