КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ПОКАЧИ

ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА – ЮГРЫ

ул.Мира, д.8/1, г.Покачи, Ханты-Мансийский автономной 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 14.12.2022 №118»

от 04.12.2023 **№41**

29.11.2023 в контрольно-счётную палату города Покачи (далее - КСП) поступил проект решения «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» (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 2023 года на сумму 264 114 654,90 рубля, в том числе:

1.1 +70 133 995,65 рублей за счет совокупного увеличения налоговых и неналоговых поступлений:

+ 75 380 472,40 рубля - 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 рубля - рост доходов от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей (акцизы) спрогнозирован ГАДБ в лице УФК ХМАО-Югры;

- 7 486 684,87 рубля – снижение поступлений по уплате налога, взимаемого в

связи с применением упрощенной системы налогообложения, сложилось за счет:

✓ переплаты налога по итогам предыдущих лет (положительное сальдо) в 2023 году была возвращена налоговыми органами налогоплательщикам;

✓ 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 рубля - 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 рубля - снижение поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, сложилось по следующим причинам:

✓ 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;

✓ 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 рубля - 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 рублей - рост транспортного налога прогнозируется согласно динамике поступлений на дату формирования проекта;

+ 1 184 165,57 рублей - 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 рублей 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 рубля - 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 с пересмотром кадастровой стоимости отдельных земельных участков по решению суда;

- 106 298,72 рублей - 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 рублей - доходы от компенсации затрат государства:

✓ увеличены на сумму возврата дебиторской задолженности за счет средств бюджета автономного округа (на дату формирования настоящего проекта) в размере 52 501,32 руб.

✓ 2) уменьшены до размера фактических поступлений за счет возврата дебиторской задолженности средств местного бюджета в размере 203 699,00 руб;

- 150 900,00 рублей - 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 рубля - 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 рублей - 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 рублей - 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 плановые показатели по поступлениям в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба не имеют системного характера и зависят от количества выявленных правонарушений.

1.2 + 57 767 987,13 рублей за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевой назначение:

+ 5 463 500,00 рублей - 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;

+ 1 722 000,00 рублей – 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 рублей - доведена дотация с грифом «ДСП» (постановление Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п ДСП);

+ 14 581 100,00 рублей - доведена дотация на поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов ХМАО-Югры;

+ 1 678 200,00 рублей - 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 рублей - 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», в связи с перераспределением средств между муниципальными образованиями ХМАО-Югры;

- 520 759,24 рублей - 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», в связи с перераспределением средств между муниципальными образованиями ХМАО-Югры;

- 67 900,00 рублей - 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 рублей - уменьшена субсидия на реализацию программы формирования современной городской среды регионального проекта «Формирование комфортной городской среды, в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа;

- 200 900,00 рублей - уменьшена субсидия на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства, впервые зарегистрированных и действующих менее одного года, в связи с отсутствием потенциальных заявителей;

+ 400 000,00 рублей - увеличена субсидия на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства в рамках регионального проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»;

- 515 200,00 рублей - уменьшена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на сумму экономии, сложившуюся в связи с тем, что фактическое количество детодней ниже плановых;

- 629 800,00 рублей - уменьшена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на сумму экономии, сложившуюся в связи с тем, что фактическое количество детодней ниже плановых;

+593 900,00 рублей увеличена субвенция на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

+597 600,00 рублей - увеличена субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и осуществлению деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав;

+137 200,00 рублей - 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»;

+900,00 рублей - увеличена субвенция на поддержку и развитие животноводства в рамках основного мероприятия «Государственная поддержка племенного животноводства, производства и реализации продукции животноводства Подпрограммы «Развитие отрасли животноводства»;

+229 100,00 рублей - 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»;

+7 100,00 рублей - 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»;

+ 6 600,00 рублей - 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»;

+22 345 900,00 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;

+ 2 400,00 рублей - у величена субвенция на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации;

+ 5 954 100,00 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;

+1 100,00 рублей - увеличена субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами;

+100,00 рублей - увеличена субвенция на поддержку и развитие животноводства;

+800,00 рублей - увеличена субвенция на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

-228 600,00 рублей - уменьшена субвенция на организацию осуществления мероприятий по проведению дезинсекции и дератизации в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре;

+ 3 600 000,00 рублей - 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;

-553 800,00 рублей - уменьшены иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан в рамках основного мероприятия «Содействие занятости молодежи»,;

-300 000,00 рублей - 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»;

-525 700,00 рублей - 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»,;

+1 200 000,00 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;

+156 300,00 рублей - 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»

1.3 +167 844,44 рубля - увеличение доходов бюджета бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет:

+ 140 610,52 рублей - увеличение доходов местного бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет в виде единовременной материальной помощи

+ 27 233,92 рубля – увеличение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде компенсации родительской платы.

1.4 - 52 501,32 рубль – уменьшение доходов бюджета бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет:

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

1.5 + 136 097 329,00 рублей – увеличение доходов за счет увеличения прочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевой назначение:

+100 000,00 рублей - 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 рублей - 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 рублей - поступили средства на выплату именных премий учащимся Покачевских школ, достигшим наилучших результатов в учебе от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь»;

- 60 375,00 рублей - 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 рублей - поступили безвозмездные поступления на содержание животных принятых в муниципальную собственность.

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

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 приказа 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.

3. Осуществлено увеличение расходной части бюджета города Покачи на 2023 год в размере 264 114 654,90 рубля, за счет:

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

В целом по разделу 01 планируется увеличение объёма финансирования на 34 799 475,02 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 01 ПР 02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	4 626 764,59	5 439 823,25	+813 058,66

РЗ 01 ПР 03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	11 813 733,62	12 121 248,64	+307 515,02
РЗ 01 ПР 04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ и местных администраций	49 752 498,38	52 246 811,93	+2 494 313,55
РЗ 01 ПР 05	Судебная система	600,00	3 000,00	+2 400,00
РЗ 01 ПР 06	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	34 202 297,98	36 602 677,92	+2 400 379,94
РЗ 01 ПР 11	Резервные фонды	1 455 361,53	612 370,81	-842 990,72
РЗ 01 ПР 13	Другие общегосударственные вопросы	193 062 646,46	222 687 445,03	+29 624 798,57
Итого:		**294 913 902,56**	**329 713 377,58**	**+34 799 475,02**

1) + 813 058,66 рублей - по РЗ 01 ПР 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования», в том числе:

+ 739 929,01 рублей - перераспределение расходов на заработную плату и начисления на оплату труда работников ОМСУ между структурными подразделениями администрации города Покачи, на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

+ 18 729,65 рублей - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 54 400,00 рублей - на представительские расходы главы города Покачи;

2) + 307 515,02 рублей – по РЗ 01 ПР 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований», в том числе:

+ 145 531,60 рубль - 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;

+ 6 109,97 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» без изменений целевого назначения средств на расходы для заключения договора на приобретение канцелярских принадлежностей Думой города Покачи для КСП города Покачи;

+ 4 180,00 рублей - на приобретение канцелярских принадлежностей;

+ 112 688,10 рублей - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 56 000,00 рублей - на приобретение канцелярии, на изготовление печатной продукции, на переход учреждения с услуг местной телефонной связи на Виртуальную АТС, в том числе на закупку необходимого оборудования (Дума города);

+ 40 845,35 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

- 1 500,00 рублей - со сложившейся экономии на оплату суточных при командировках;

- 6 340,00 рублей - со сложившейся экономии на оплату проживания при повышении квалификации;

- 50 000,00 рублей - с представительских расходов председателя Думы города Покачи;

3) + 2 494 313,55 рублей - по РЗ 01 ПР 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ и местных администраций», в том числе:

+ 616 066,05 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;

+ 50 000,00 рублей - перераспределение бюджетных средств в пределах муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» на представительские расходы руководству администрации города Покачи (глава города Покачи, заместители главы администрации города Покачи, управляющий делами администрации города Покачи);

+ 582 221,85 рубль - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 150 000,00 рублей - на представительские расходы заместителям главы города Покачи, управляющему делами администрации города Покачи;

+ 1 700 972,52 рубля - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

- перераспределение бюджетных средств на содержание ОМСУ в пределах установленного норматива расходов на содержание ОМСУ в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи», в том числе:

- 430 000,00 рублей - перераспределение расходов на заработную плату и начисления на оплату труда работников ОМСУ между структурными подразделениями администрации города Покачи (в т.ч. КУМИ);

- 1 009,05 рублей - с прочих закупок товаров, работ и услуг;

- 173 937,82 рублей - с экономии средств по мероприятию диспансеризация муниципальных служащих;

4) + 2 400,00 рублей - по РЗ 01 ПР 05 «Судебная система», в том числе:

+ 2 400,00 рублей - согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации;

5) + 2 400 379,94 рублей - по РЗ 01 ПР 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора», в том числе:

+ 439 668,09 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;

+ 5 000,00 рублей - расходы на приобретение канцелярских принадлежностей;

+ 19 000,00 рублей - расходы на оплату членских взносов на 2023 год в Союз МКСО;

+ 431 971,05 рубль - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 3 600,00 рублей - на командировочные расходы (КСП);

+ 26 000,00 рублей - на переход учреждения с услуг местной телефонной связи на Виртуальную АТС, в том числе на закупку необходимого оборудования (КСП);

+ 1 481 250,77 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 № 153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

- 6 109,97 рублей - на расходы для заключения договора на приобретение канцелярских принадлежностей Думой города Покачи для КСП города Покачи;

6) - 842 990,72 рублей – по РЗ 01 ПР 11 «Резервные фонды», в том числе:

- 89 716,18 рублей - на расходы для ремонта ограждения кровли муниципального автономного общеобразовательного учреждения в соответствии с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Покачи, утвержденным постановлением администрации города Покачи от 04.09.2017 №939 (далее по тексту – Порядок);

- 218 213,20 рублей - на расходы в части устранения дефекта линолеумного покрытия пола в учебном кабинете здания МАОУ СОШ № 2 (устранение предписания Роспотребнадзора по ХМАО-Югре от 22.05.2023 №11) в соответствии с Порядком;

- 220 000,00 рублей - на уплату штрафа по административному правонарушению в области пожарной безопасности в соответствии с Порядком;

- 230 000,00 рублей – на расходы для своевременной подготовки школы к новому учебному году и исполнения рекомендаций Думы (исх. Думы города Покачи от 18.08.2023 №27-исх-191) в соответствии с Порядком;

- 85 061,34 рубль - на приобретение вышедшего из строя видеосервера, для МАУ ДО «ДШИ» в соответствии с Порядком;

7) + 29 624 798,57 рублей - по РЗ 01 ПР 13 «Другие общегосударственные вопросы», в том числе:

- 17 691,00 рубль - с экономии средств по оказанию услуг по начислению и сбору платы за наем жилых помещений по договорам соц. найма;

+ 3 541 711,68 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;

+ 12 900,00 рублей - приведение РзПрз по расходам на продление права использования ПП Контур-Экстерн для КСП города Покачи в рамках муниципальной программы «Информационное общество города Покачи» в соответствие с приказом Минфина России от 24.05.2022 №82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения»;

+ 3 660,00 рублей - на расходы, связанные с заключением договора на предоставления права пользования и абонентское обслуживание СКБ Контур;

+ 30 000,00 рублей - на командировочные расходы в связи с увеличением количества поездок в г. Ханты-Мансийск;

+ 555 960,00 рублей - на расходы по оказанию услуг по охране объекта (физическая охрана – пост; мелкого ремонта в здании администрации города Покачи; на горюче смазочные материалы в связи с увеличением количества поездок в г. Ханты-Мансийск и техническое обслуживание и ремонт автотранспорта;

+ 180 000,00 рублей - приведение ВР в соответствие с требованиями приказа Минфина России от 06.06.2019 №85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» по денежному вознаграждению почетным жителям города Покачи, без изменения целевого назначения средств;

+ 110 000,00 рублей - перераспределение расходов на заработную плату и начисления на оплату труда работников ОМСУ между структурными подразделениями администрации города Покачи (в т.ч. КУМИ);

+ 20 000,00 рублей - на услуги почтовой связи и оплату курсов повышения квалификации;

- согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов:

+ 535 300,00 рублей - на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и осуществлению деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав;

+ 137 200,00 рублей - 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»;

+ 1 200 000,00 рублей - на 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;

+ 62 300,00 рублей - на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и осуществлению деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав;

+ 544 659,15 рублей - расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 5 000 000,00 рублей - 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» устройство тренажерного зала для газодымозащитника на базе 96-ПЧС;

+ 530 000,00 рублей - на приобретение компьютерного оборудования, приобретение запасных частей к оргтехнике (картриджи) и канцелярских товаров (бумаги) (КУМИ);

+ 126 340,00 рублей – на приобретение МФУ (Дума);

+ 532 000,00 рублей - на приобретение компьютерного оборудования: мониторов, системных блоков, принтеров (в т.ч. МФУ);

+ 4 717 051,40 рубль - на приобретения модуля «Колибри.УФНС», приобретение оргтехники, приобретение нового проектора в актовый зал администрации города Покачи, оплату электронных почтовых ящиков, приобретение прав на Контур Экстерн; для возможности заключения в 2023 году опережающих контрактов на условиях авансовой оплаты услуг 2024: интернет, договор на сопровождение АС «Бюджет», запасные части к оргтехнике, продление лицензий «ВИП нэт»;

+ 2 632 826,89 рублей - на изготовление печати отдела по молодежной политике и связям с общественностью, на приобретение мебели (офисные кресла и офисные стулья), на приобретение бумаги, для осуществления закупки нового автомобиля для осуществления деятельности МКУ «УМТО», на замену напольного покрытия в помещениях МКУ «ЕДДС»;

+ 100 000,00 рублей - для вручения денежной премии жителям, награжденным Почетной грамотой главы города Покачи;

+ 70 684,56 рубля - на страховые взносы в связи с увеличением размера предельной величины базы для исчисления страховых взносов согласно постановлению Правительства Российской Федерации от 25.11.2022 №2143 «О единой предельной величине базы для исчисления страховых взносов с 01.01.2023;

+ 7 525 130,15 рублей - во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 №9 в части текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МКУ «УМТО»;

+ 1 474 765,74 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

Раздел 02 «Национальная оборона»

По разделу 02 планируется увеличение объема финансирования на 228 074,74 рубля, в том числе:

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 02 ПР 03	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	3 050 419,86	3 278 494,60	+ 228 074,74
Итого:		**3 050 419,86**	**3 278 494,60**	**+ 228 074,74**

1) + 228 074,74 рубля – по РЗ 02 ПР 03 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка», в том числе:

+ 149 819,00 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;

+ 75 125,40 рублей - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 3 130,34 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По разделу 03 планируется увеличение объема финансирования на 3 953 641,17 рубль, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 03 ПР 04	Органы юстиции	3 937 200,00	4 568 662,70	+ 631 462,70
РЗ 03 ПР 09	Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, ГО	24 763 970,23	27 019 283,50	+2 255 313,27
РЗ 03 ПР 14	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	3 835 342,16	4 902 207,36	+1 066 865,20
Итого:		**32 536 512,39**	**36 490 153,56**	**+3 953 641,17**

1) + 631 462,70 рубля – РЗ 03 ПР 04 «Органы юстиции», в том числе:

+ 593 900,00 рублей – согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

+ 37 562,70 рубля - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

2) + 2 255 313,27 рубля – по РЗ 03 ПР 09 «Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, ГО», в том числе:

+ 327 451,86 рубль - 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;

+ 220 000,00 рублей - на уплату штрафа по административному правонарушению в области пожарной безопасности с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Покачи, утвержденным постановлением администрации города Покачи от 04.09.2017 №939;

+ 75 145,00 рублей – на расходы по замене вышедших из строя четырех жестких дисков и одного из двух блоков питания на «Сервер 112» для обеспечения бесперебойной работы (ЕДДС);

+ 278 161,00 рубль - на расходы, связанные с исполнением п. 1.7 протокольного поручения совместного заседания Антитеррористической комиссии ХМАО-Югре от 05.04.2023 №116 по интеграции систем видеонаблюдения ММПЛ в региональную подсистему видеонаблюдения сегментов АПК «Безопасный город» (с учетом замены двух камер);

+ 400 000,00 рублей - перераспределение расходов на заработную плату и начисления на оплату труда работников ОМСУ между структурными подразделениями администрации города Покачи (в т.ч. КУМИ);

- 8 280,00 рублей - с экономии средств по результатам торгов на оказание услуг по техническому обслуживанию технических средств оповещения муниципальной автоматизированной системы централизованного оповещения населения города Покачи;

+ 112 688,10 рублей - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 80 193,16 рубля - во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 №9 в части текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений для МКУ «ЕДДС»;

+ 769 954,15 рубля - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

3) + 1 066 865,20 рублей – по РЗ 03 ПР 14 Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности, в том числе:

+ 66 865,20 рублей - на расходы подпункта 2.3 пункта 2 протокола рабочего совещания при заместителе Губернатора ХМАО – Югры для проведения санитарно-биологических, химических и инструментарных исследований на 2023 год (озера Дачное, Голубое);

+ 1 000 000,00 рублей - на проведение работ по монтажу системы пожарной сигнализации, оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре в здании КСК «Нефтяник».

Раздел 04 «Национальная экономика»

В целом по разделу 04 планируется увеличение объема финансирования на 41 265 051,31 рубль, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 04 ПР 01	Общеэкономические вопросы	20 428 120,88	19 449 665,37	-978 455,51
РЗ 04 ПР 05	Сельское хозяйство и рыболовство	292 400,00	312 604,00	+20 204,00
РЗ 04 ПР 08	Транспорт	5 819 734,80	5 550 090,16	-269 644,64
РЗ 04 ПР 09	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	21 276 153,24	62 886 571,46	+41 610 418,22
РЗ 04 ПР 12	Другие вопросы в области национальной экономики	16 778 794,51	17 661 323,75	+882 529,24
Итого:		**64 595 203,43**	**105 860 254,74**	**+41 265 051,31**

1) - 978 455,51 рубль - по РЗ 04 ПР 01 «Общеэкономические вопросы», в том числе:

+ 82 992,85 рубля - 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);

- 1 379 500,00 рублей - согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан;

+ 225 376,20 рублей - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 92 675,44 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

2) + 20 204,00 рубля – по РЗ 04 ПР 05 «Сельское хозяйство и рыболовство», в том числе:

- согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов:

+ 7 900,00 рублей – на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

+ 1 000,00 рублей - на поддержку и развитие животноводства;

+ 11 304,00 рубля - безвозмездные поступления на содержание животных, принятых в муниципальную собственность;

3) - 269 644,64 рублей – по РЗ 04 ПР 08 «Транспорт», в том числе:

- 269 644,64 рублей - с экономии средств по мероприятию «Маршрут №1»;

3) + 41 610 418,22 рублей - по РЗ 04 ПР 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», в том числе:

+ 34 000 000,00 рублей - 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» на ремонт тротуаров по ул. Ленина и ул. Мира, ремонт дорог 2 микрорайона индивидуальной жилой застройки (ул. Тихая, ул. Молодежная, проезд Угловой);

+ 7 959 336,52 рублей - на расходы по содержанию и приведению в нормативное состояние дорожного полотна (летнее и зимнее содержание дорог и площадок), нанесение дорожной разметки на улично-дорожную сеть;

- 348 918,30 рублей - с экономии средств по мероприятию «Обслуживание объектов светофорного регулирования автодорог города» и экономии средств по мероприятию «Содержание и приведение в нормативное состояние дорожного полотна и инженерного оборудования, автомобильных дорог города Покачи» в части замены/установки дорожных знаков;

4) + 882 529,24 рублей - по РЗ 04 ПР12 «Другие вопросы в области национальной экономики», в том числе:

+ 165 473,76 рубля - 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);

+ 230 000,00 рублей - на расходы по разработке проекта планировки совмещенного с проектом межевания;

+ 10 573,00 рублей - на расходы по оплате налога на имущество (УКС);

+ 31 862,00 рублей - на расходы по уплате членских взносов СРО (УКС);

+ 10 478,94 рублей - на обеспечение доли софинансирования местного бюджета к субсидии в соответствии с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Покачи, утвержденным постановлением администрации города Покачи от 04.09.2017 №939;

- 44 000,00 рублей - с экономии средств по выполнению кадастровых работ для осуществления государственного кадастрового учета земельных участков и оценки;

- согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов:

+ 205 300,00 рублей - на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда;

+ 23 800,00 рублей - на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда;

+ 199 100,00 рублей - на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства, впервые зарегистрированных и действующих менее одного года, развитие социального предпринимательства;

+ 18 781,35 рубль - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 13 660,19 рублей - во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 №9 в части текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МУ «УКС»;

+ 17 500,00 рублей - на курсы повышения квалификации МУ «УКС» (информационно-консультационные услуги и подготовка по охране труда и технике безопасности на строительных объектах);

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

В целом по разделу 05 планируется увеличение объема финансирования на 40 188 246,33 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 05 ПР 01	Жилищное хозяйство	20 537 387,26	20 497 916,23	-39 471,03
РЗ 05 ПР 02	Коммунальное хозяйство	29 978 810,07	36 067 092,37	+6 088 282,30
РЗ 05 ПР 03	Благоустройство	43 647 502,24	77 569 408,21	+33 921 905,97
РЗ 05 ПР 05	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	8 190 305,35	8 407 834,44	+217 529,09
Итого:		**102 354 004,92**	**142 542 251,25**	**+40 188 246,33**

1) – 39 471,03 рубль - по РЗ 05 ПР 01 «Жилищное хозяйство», в том числе:

- 2 099,99 рублей – с расходов на софинансирование за счет местного бюджета субсидии для реализации полномочий в области жилищных отношений с приобретения квартир на первичном рынке жилья в связи уменьшением объемов МБТ;

- 60 471,00 рубль - с экономии средств по тех. обслуживанию муниципального жилого фонда (за 1 кв.м);

- 0,04 рубля - с экономии средств по ремонту (капитальный ремонт) объектов муниципальной собственности;

+ 1000,00 рублей - на тех.ослуживание муниципального жилого фонда;

+ 80 000,00 рублей - на расходы по оценке стоимости муниципального имущества;

+ 10 000,00 рублей - на расходы по ремонту муниципальной квартиры ул. Харьковской д. 8, кв. 15 (замена стеклопакета);

- 67 900,00 рублей - согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на реализацию полномочий в области строительства и жилищных отношений;

2) + 6 088 282,30 рублей - по РЗ 05 ПР 02 «Коммунальное хозяйство», в том числе:

- 91 000,00 рублей - с расходов по отоплению, электроснабжению, водоснабжению, водоотведению, ТКО жилого (нежилого) фонда (КУМИ);

- 6 000,00 рублей - с экономии средств по отоплению, электроснабжению, водоотведению, ТКО жилого (нежилого) фонда;

- 52 000,00 рублей - с экономии средств на отопление, электроснабжение, водоснабжение, водоотведение, ТКО жилого (нежилого) фонда;

+ 1 680 384,39 рубля - на предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов концессионера, возникших при осуществлении деятельности, связанной с использованием (эксплуатацией) централизованной системы водоотведения города Покачи (Экосистема) по итогам 1 полугодия 2023 года;

+ 470 000,00 рублей - на расходы по обследованию бесхозяйных сетей по адресу город Покачи ул. Таежная д.10, д. 8;

+ 480 000,00 рублей - на ремонт оборудования на Дизель генераторной станции, установленной на ВОС-8000м3;

+ 636 942,03 рубля - недополученные доходы в связи с оказанием услуг водоотведение (Экосистема) 3 кв.2023;

+ 2 969 955,88 рублей - предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов концессионера, возникших при осуществлении деятельности, связанной с использованием (эксплуатацией) централизованной системы водоотведения города Покачи (Экосистема) за 3 квартал 2023 года;

3) + 33 921 905,97 рублей - по РЗ 05 ПР 03 «Благоустройство», в том числе:

- 230 000,00 рублей - с расходов на разработку дизайн-проекта в целях подготовки документов к участью в 2024 году во Всероссийском конкурсе малых городов, объект – «Бульвар юности»;

- 29 000,00 рублей - с экономии средств по инвентаризации первичной;

- 35 843,50 рубля - с экономии средств по мероприятию «Вывоз и утилизация ртутьсодержащих отходов»;

- 211 165,10 рублей - с экономии средств по расходам на обязательные медосмотры отдельных категорий работников, содержания и обслуживания объектов озеленения (клумб и цветников), хозяйственных товаров и инвентарь дорогостоящий и длительного срока службы;

- 20 000,00 рублей - с экономии средств по содержанию, контролю и обеспечению эксплуатационных характеристик игрового спортивного оборудования на детских площадках;

- 4,28 рубля - с экономии по благоустройства общественной территории в 7 микрорайоне;

- 38,54 рублей - согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на формирование современной городской среды в муниципальном образовании города Покачи;

- 300 000,00 рублей - с экономии средств по благоустройству общественной территории «Сквер» по улице Таежной III очередь;

+ 25 810 000,00 рублей - покраска, ремонт фасадов зданий, находящихся на территории города Покачи;

+ 1 300 000,00 рублей - на расходы по проведению мероприятий, связанных с оформлением территорий города Покачи к празднованию Нового года 2024;

+ 3 507 645,48 рублей - на расходы по содержанию и приведению в нормативное состояние дорожного полотна (летнее и зимнее содержание дорог и площадок), нанесение дорожной разметки на улично-дорожную сеть;

+ 930 311,91 рублей - на приобретение плитки для последующего ремонта объектов благоустройства «Памятник защитникам отечества», «Мелик Карамова», «Соболиная семейка»;

+ 2 800 000,00 рублей - на заключение муниципального контракта на формирование заявки для участия во Всероссийском конкурсе лучших проектов создания комфортной городской среды;

+ 400 000,00 рублей - на обустройство новогоднего городка 2023-2024 годы;

4) + 217 529,09 – по РЗ 05 ПР 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства», в том числе:

+ 109 368,00 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);

+ 93 906,75 рублей - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 14 254,34 рубля - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от

23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 №153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

Раздел 06 «Охрана окружающей среды»

В целом по разделу 06 планируется увеличение объема финансирования на 7 700,00 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 06 ПР 05	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	177 716,13	185 416,13	+ 7 700,00
Итого:		**177 716,13**	**185 416,13**	**+ 7 700,00**

+ 1 100,00 рублей – по РЗ 06 ПР 05 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды», в том числе:

+ 6 600,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Обеспечение экологической безопасности на территории города Покачи», 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;

+ 1 100,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Обеспечение экологической безопасности на территории города Покачи», 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.

Раздел 07 «Образование»

По разделу 07 планируется увеличение объема финансирования на 61 189 511,65 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 07 ПР 01	Дошкольное образование	352 252 830,39	389 691 637,39	+37 438 807,00
РЗ 07 ПР 02	Общее образование	467 065 114,49	487 596 824,7	+ 20 531 710,21
РЗ 07 ПР 03	Дополнительное образование детей	79 147 237,82	83 576 556,87	+ 4 429 319,05
РЗ 07 ПР 07	Молодежная политика	904 530,00	806 730,00	- 97 800,00
РЗ 07 ПР 09	Другие вопросы в области образования	30 430 182,19	30 560 457,58	+ 130 275,39
Итого:		**929 799 894,89**	**990 989 406,54**	**+ 61 189 511,65**

1) + 37 438 807,00 рублей – по РЗ 07 ПР 01 «Дошкольное образование», в том числе:

- 39 167,56 рубля - перераспределение средств на основании выписки из Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12 (с экономии средств по расходам на обеспечение требований пожарной безопасности, на приобретение (изготовление и монтаж) оборудования (МАДОУ "Югорка") и на проведение ремонтных работ на меньшую сумму чем планировалось (МАДОУ "ЦРР д/с") на предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов концессионера, возникших при осуществлении деятельности, связанной с использованием (эксплуатацией) централизованной системы водоотведения города Покачи (Экосистема) за 3 квартал 2023 года);

+ 7 756 902,39 рубля - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 81 157,61 рублей - перераспределение средств на основании выписки из Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12 (с софинансирования субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в связи уменьшением объемов МБТ на расходы для проверки приборов учета (в рамках подготовки учреждения к началу нового учебного года) - 44 000,00 руб. и на услуги по организации перехода на IP-телефонию - 37 157,61 рублей (МАДОУ ДСКВ «Рябинушка»));

+ 158 236,11 рублей - перераспределение средств на основании выписки из Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12 (с софинансирования субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в связи уменьшением объемов МБТ на расходы по организации перехода на IP-телефонию (МАОУ СОШ №2, МАОУ СОШ №4, МАДОУ ДСКВ «Сказка», МАДОУ ДСКВ «Солнышко», МАДОУ ДСКВ «Югорка», МАДОУ ЦРР-д/с);

+ 12 607 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Развитие образования в городе Покачи», согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на обеспечение государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельных государственных полномочий (на реализацию программ дошкольного образования муниципальным образовательным организациям);

+ 10 000 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета 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» на капитальный ремонт объекта муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад комбинированного вида «Сказка» (в том числе ПИР);

+ 501 831,04 рубль - увеличение расходов местного бюджета на расходы МАДОУ ЦРР-д/с, связанные с устранением предписания территориального отдела Роспотребнадзора №5 от 21.07.2023 (на подъемно-поворотные жалюзи, работы по укладке линолеума, регулирование уровня искусственного освещения - 377 826,04 рублей; на теплоизоляцию стен группы - 124 005,00 рублей) на основании протокольного поручения совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 28.08.2023 №8;

+ 173 800,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на расходы для МАДОУ ДСКВ «Югорка» на приобретение цифрового усилителя мощности PA 624

системы оповещения при пожаре, на проверку качества огнезащитной обработки деревянных конструкций кровли, на расходы для перезарядки огнетушителей (в рамках подготовки учреждения к началу нового учебного года) на основании протокольного поручения совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 28.08.2023 №8;

+ 220 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на расходы связанные с исполнением требований Прокуратуры Нижневартовского района (исковое заявление исх. от 13.07.2023 № 08-04-2023) необходимые для выполнения мероприятий, направленных на повышение уровня доступной среды для инвалидов и других маломобильных группа населения: приобретение плана здания, выполненного рельефно-точечным шрифтом Брайля и на контрастном фоне, при входе в здание, а также установка индукционной петли в помещении, предназначенного для проведения массовых мероприятий (МАДОУ ДСКВ «Рябинушка» - 110 000,00 рублей; МАДОУ ДСКВ «Солнышко» - 110 000,00 рублей) на основании протокольного поручения совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 28.08.2023 №8;

+ 394 800,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на выполнение работ по утеплению окон в здании МАДОУ ДСКВ «Солнышко», на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12;

+ 151 741,52 рубль - увеличение расходов местного бюджета для мероприятий, направленных на повышение уровня доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения (приобретение и монтаж индукционных петель, звукозаписывающей аппаратуры для слабослышащих, поэтапного плана здания шрифтом Брайля для слабовидящих) в МАЛОУ ДКСКВ «Сказка», на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12;

+ 110 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета для мероприятий, направленных на приобретение плана здания, выполненного рельефно-точечным шрифтом Брайля и на контрастном фоне при входе в здание, а также для установки индукционной петли в помещении, предназначенного для проведения массовых мероприятий в МАДОУ ЦРР д/с, на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12;

+ 199 800,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на приобретение холодильного шкафа среднетемпературного для хранения молочной продукции (стоимость шкафа, транспортные расходы, занос шкафа в пищеблок и установка) в МАДОУ ДСКВ «Рябинушка», на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12;

+ 110 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на приобретение и монтаж индукционных петель, звукоусиливающей аппаратуры для слабослышащих, поэтажного плана здания выполненного рельефно-точечным шрифтом Брайля для слабовидящих для МАДОУ ДСКВ «Югорка», на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12;

+ 328 680,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 3 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части устранение предписаний надзорных органов: МАДОУ ДСКВ «Солнышко» на устранение выявленных нарушений согласно предписанию Роспотребнадзора от 30.10.2023 №26 (хим. чистка постельных, искусственное освещение, солнцезащитные устройства);

+ 398 675,97 рублей - увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части

текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений для МАДОУ «Сказка»;

+ 1 153 085,45 рублей - увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МАДОУ «Солнышко»;

+ 867 235,01 рублей - увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МАДОУ ЦРР д/с;

+ 534 328,74 рублей - увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений для МАДОУ «Рябинушка»;

+ 1 730 700,72 рублей - увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части на текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений для МАДОУ «Югорка»;

2) + 20 531 710,21 рублей - по РЗ 07 ПР 02 «Общее образование», в том числе:

- 26 374 183,52 рубля - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

- 0,08 рублей - возврат в резервный фонд администрации города Покачи неиспользованного остатка ранее выделенных средств с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Покачи, утвержденным постановлением администрации города Покачи от 04.09.2017 № 939;

- 2 722 802,79 рубля - перераспределение средств со сложившейся экономии по расходам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

- 422 672,65 рубля - перераспределение бюджетных средств, со сложившейся экономии на предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов концессионера, возникших при осуществлении деятельности, связанной с использованием (эксплуатацией) централизованной системы водоотведения города Покачи (Экосистема) за 3 квартал 2023 года;

+ 8 562 222,45 рубля - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 89 716,18 рублей - перераспределение бюджетных средств, с резервного фонда администрации города Покачи на расходы для ремонта ограждения кровли муниципального автономного общеобразовательного учреждения;

+ 218 213,28 рублей - перераспределение бюджетных средств, с резервного фонда администрации города Покачи на расходы в части устранения дефекта линолеумного покрытия пола в учебном кабинете здания МАОУ СОШ № 2 (устранение предписания Роспотребнадзора по ХМАО-Югре от 22.05.2023 №11);

+ 230 000,00 рублей - перераспределение бюджетных средств, с резервного фонда администрации города Покачи на расходы для своевременной подготовки школы к новому учебному году и исполнения рекомендаций Думы (исх. Думы города Покачи от 18.08.2023 №27-исх-191);

+ 97 800,00 рублей - перераспределение бюджетных средств, с расходов на организацию и проведение городских конкурсов муниципальной программы «Реализация молодежной политики на территории города Покачи» на расходы для организации городского конкурса «Педагог года – 2023», муниципальной программы «Развитие образования в городе Покачи»;

+ 1 151 824,49 рубля – перераспределение средств, с расходов на софинансирование за счет местного бюджета субсидии для реализации полномочий в области жилищных отношений (с связи уменьшением объемов МБТ) на расходы МАОУ СОШ №1, связанные с устранением предписания территориального отдела Роспотребнадзора № 6 от 26.07.2023 на проведение ремонта учебных помещений, спортивного зала, обеденного зала, раздевалок при спортивном зале, устранив дефекты и повреждения стен, потолков, устранив следы протекания;

+ 135 340,12 рублей – перераспределение бюджетных средств, в связи с уменьшением объемов МБТ на софинансирование субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

+ 1 279 524,30 рубля - перераспределение бюджетных средств между муниципальными программами, согласно протокольному поручению Думы города Покачи от 13.10.2022-14.10.2022 №9 (со сложившейся экономии по итогам организации отдыха детей города Покачи в каникулярное время по результатам реализации мероприятия муниципальной программы «Организация работы городских лагерей различных типов в каникулярное время» на проведение ремонтных работ в МАОУ СОШ № 1 по итогам «Родительской приемки» школ города Покачи к началу нового учебного года (исх. Думы города Покачи от 18.08.2023 №27-исх-191);

+ 15 693 000,00 рублей – увеличение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Развитие образования в городе Покачи», согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на обеспечение государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельных государственных полномочий в области образования (на реализацию основных общеобразовательных программ муниципальным общеобразовательным организациям);

+ 3 600 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Развитие образования в городе Покачи», согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам;

- 1 145 000,00 рублей – уменьшение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Развитие образования в городе Покачи», согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, софинансирование расходов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

+ 156 300,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Развитие образования в городе Покачи», согласно

уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;

+ 46 400,00 рублей – увеличение расходов местного бюджета, согласно платежному поручению от 19.05.2023 №49456 от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» на выплату именных премий учащимся Покачевских школ, достигшим наилучших результатов в учебе;

+ 13 000 000,00 рублей - на увеличение бюджетных ассигнований фонда гарантии и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления (выписка из протокола Думы от 12.10.2023 № 110);

+ 123 682,64 рубля - во исполнение подпункта 1 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части увеличение фонда для оплаты гарантий и компенсаций работникам МУ и ОМСУ;

+ 280 500,00 рублей - увеличение расходов МАОУ СОШ №1 на выполнения мероприятий, направленных на повышение уровня доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения на приобретение стационарной системы «Исток» - (137 500,00 рублей, поэтажного плана зданий, выполненного рельефно-точным шрифтом Брайля для слабовидящих - 143 000,00 рублей);

+ 58 000,00 - на организацию и проведение конкурса Педагог года;

+ 82 000,00 рублей - на выполнение мероприятий, направленных на повышение уровня доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения: приобретение поэтажного плана здания выполненного рельефно-точечным шрифтом Брайля для слабовидищих в МАОУ СОШ №4;

+ 6 391 845,79 рублей - во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части на текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений для МАОУ СОШ №1, СОШ №2, СОШ №4;

3) + 4 429 319,05 рублей - по РЗ 07 ПР 03 «Дополнительное образование детей», в том числе:

- 295 045,09 рублей – перераспределение средств с экономии по заработной плате работников, реализующих допобразование в школах города на предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов концессионера, возникших при осуществлении деятельности, связанной с использованием (эксплуатацией) централизованной системы водоотведения города Покачи (Экосистема) за 3 квартал 2023 года (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12);

+ 965 960,72 рублей - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 74 582,40 рубля - перераспределение средств, с резервного фонда администрации города Покачи на приобретения вышедшего из строя видеосервера, для МАУ ДО «ДШИ» в соответствие с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Покачи, утвержденным постановлением администрации города Покачи от 04.09.2017 № 939;

+ 1 390 114,15 рублей - увеличение расходов местного бюджета 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 (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 22.05.2023 №5);

+ 2 293 706,87 рублей - увеличение расходов местного бюджета для МАУДО «ДШИ», во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части на текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ);

4) - 97 800,00 рублей - по РЗ 07 ПР 07 «Молодежная политика», в том числе:

- 97 800,00 рублей - перераспределение средств, с расходов на организацию и проведение городских конкурсов муниципальной программы «Реализация молодежной политики на территории города Покачи» на расходы для организации городского конкурса «Педагог года – 2023», муниципальной программы «Развитие образования в городе Покачи» (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12);

5) + 130 275,39 рублей - по РЗ 07 ПР 09 «Другие вопросы в области образования», в том числе:

- 93 887,26 рублей - перераспределение средств, с экономии сложившейся по итогам организации отдыха детей города Покачи в каникулярное время в рамках основного мероприятия «Организация работы городских лагерей различных типов в каникулярное время»;

- 201,00 рубль - перераспределение субвенции на осуществление переданных полномочий на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, без изменения целевого назначения средств, предоставленных из вышестоящего бюджета на реализацию переданного полномочия;

- 1 279 524,30 рубля - со сложившейся экономии по итогам организации отдыха детей города Покачи в каникулярное время по результатам реализации мероприятия муниципальной программы «Организация работы городских лагерей различных типов в каникулярное время» на проведение ремонтных работ в МАОУ СОШ №1 по итогам «Родительской приемки» школ города Покачи к началу нового учебного года (исх. Думы города Покачи от 18.08.2023 №27-исх-191);

- 630 532,39 рубля - перераспределение средств, на предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов концессионера, возникших при осуществлении деятельности, связанной с использованием (эксплуатацией) централизованной системы водоотведения города Покачи (Экосистема) за 3 квартал 2023 года (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12) с:

- - 315 630,01 рублей - с экономии средств по реализации муниципальной программы «Организация отдыха детей в городе Покачи в каникулярное время»;
- - 254 902,38 рубля - с экономии средств по оплате расходов за наем транспорта (по разовым заявкам);
- - 60 000,00 рублей - с экономии средств на организацию работы дворовых клубов, клубов по интересам, дворовых площадок;

+ 313 813,14 рубля - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 139 666,70 рублей – перераспределение средств, со сложившееся экономии по заработной плате и проживанию тренеров при проведении спортивных сборов в летний период (выписка из протокола Думы города Покачи от 15.06.2023 № 6) на транспортные услуги по организации отдыха детей города Покачи в каникулярное время, на расходы по оплате медицинских осмотров работников в период организации летнего отдыха;

+ 404 027,00 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» (внесены изменения на основании пункта 8 постановление Губернатора Ханты-Мансийского

автономного округа - Югры от 13.04.2023 №947 «О реорганизации и о перераспределении отдельных функций и полномочий некоторых исполнительных органов Ханты-Мансийского автономного округа Югры», абзаца два части 7 статьи 28 Устава города Покачи, а также на основании решения Думы города Покачи от 12.07.2023 №41 «О структуре администрации города Покачи» внесено изменение в структуру администрации в целях совершенствования механизма реализации функций отдельных структурных подразделений администрации города Покачи и синхронизации системы органов управления);

+ 93 887,26 рублей - перераспределение средств, с экономии сложившейся по итогам организации отдыха детей города Покачи в каникулярное время в рамках основного мероприятия «Организация работы городских лагерей различных типов в каникулярное время»;

+ 169 032,15 рубля – на расходы согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП» (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 21.09.2023 №9);

- 60 375,00 рублей - 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 (на основании письма управления образования администрации города Покачи от 18.07.2023 №16-Исх-1571);

+ 1 074 369,09 рублей – увеличение расходов на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 № 153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

Раздел 08 «Культура и кинематография»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на 31 402 920,77 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 08 ПР 01	Культура	68 206 641,37	98 446 197,62	+30 239 556,25
РЗ 08 ПР 04	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	9 009 412,81	10 172 777,33	+1 163 364,52
Итого:		**77 216 054,18**	**108 618 974,95**	**+ 31 402 920,77**

1) + 30 239 556,25 рублей - по РЗ 08 ПР 01 «Культура», в том числе:

+ 809 559,17 рублей - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 100 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на приобретение художественной литературы для МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова» (согласно платежному поручению от 05.04.2023 №166794 в бюджет города Покачи поступили целевые средства на выполнение наказов избирателей депутатам Думы Тюменской области);

+ 4 073 385,85 - увеличение расходов местного бюджета 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 (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 22.05.2023 №5);

+ 27 270 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на строительство объекта «Концертно-выставочный центр в городе Покачи» (в том числе ПИР), 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»;

+ 163 028,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета для МАУ ДК «Октябрь» на расходы для организации работы «Снежного городка» (на проведение технического освидетельствования - 150 528,00 рублей; Оплата госпошлины за государственную регистрацию аттракционов - 10 500,00 рублей; Оформление страхового полиса - 2 000,00 рублей), на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12;

- 2 167 077,16 рублей - экономия в связи с уменьшением среднесписочной численности работников попадающих под действие указов Президента РФ в МАУ ДК «Октябрь»;

- 298 330,95 рублей - экономия в связи с уменьшением среднесписочной численности работников попадающих под действие указов Президента РФ в МАУ «Городская библиотека»;

+ 288 991,34 рубль - увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части на текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МАУ «Краеведческий музей»;

2) +1 163 364,52 рубля - по РЗ 08 ПР 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии», в том числе:

- 273 827,00 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» внесены изменения на основании пункта 8 постановление Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 13.04.2023 №947 «О реорганизации и о перераспределении отдельных функций и полномочий некоторых исполнительных органов Ханты-Мансийского автономного округа Югры», абзаца два части 7 статьи 28 Устава города Покачи, а также на основании решения Думы города Покачи от 12.07.2023 №41 «О структуре администрации города Покачи» внесено изменение в структуру администрации в целях совершенствования механизма реализации функций отдельных структурных подразделений администрации города Покачи и синхронизации системы органов управления;

+ 182 862,79 - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 231 831,41 рубль - перераспределение расходов на заработную плату и начисления на оплату труда работников ОМСУ между структурными

подразделениями администрации города Покачи (в т.ч. КУМИ администрации города Покачи);

+ 112 688,10 рублей - на расходы, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП» (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 21.09.2023 №9);

+ 909 809,22 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 № 153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

Раздел 09 «Здравоохранение»

По разделу планируется уменьшение объема финансирования на 228 600,00 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 09 ПР 09	Другие вопросы в области здравоохранения	451 800,00	223 200,00	-228 600,00
Итого:		**451 800,00**	**223 200,00**	**-228 600,00**

1) – 228 600,00 рублей - по РЗ 09 ПР 09 «Здравоохранение», в том числе:

- 228 600,00 рублей - уменьшение безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение 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).

Раздел 10 «Социальная политика»

По разделу планируется уменьшение объема финансирования на 2 133 381,47 рубль, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 10 ПР 01	Пенсионное обеспечение	2 934 589,00	6 324 705,22	+ 3 390 116,22
РЗ 10 ПР 03	Социальное обеспечение населения	1 031 718,72	851 718,72	- 180 000,00

РЗ 10 ПР 04	Охрана семьи и детства	24 961 799,00	24 377 921,76	- 583 877,24
РЗ 10 ПР 06	Другие вопросы в области социальной политики	5 201 124,38	4 708 266,87	- 492 857,51
Итого:		**34 129 231,10**	**36 262 612,57**	**- 2 133 381,47**

1) + 3 390 116,22 рублей – по РЗ 10 ПР 03 «Социальное обеспечение населения», в том числе:

+ 203 364,85 рубля – перераспределение средств бюджета с софинансирования субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в связи уменьшением объемов МБТ на выплату единовременной поощрительной выплаты при назначении пенсии за выслугу лет (в связи с выходом на муниципальную пенсию муниципальных служащих), на основании протокольного поручения совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 28.08.2023 №8;

+ 379 437,37 рублей – увеличение расходов местного бюджета на выплату единовременной поощрительной выплаты при назначении пенсии за выслугу лет, в связи с выходом на муниципальную пенсию муниципальных служащих (на основании протокольного поручения совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 28.08.2023 №8);

+ 2 807 314,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на дополнительное пенсионное обеспечение муниципальных служащих (на основании выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи от 16.11.2023 №12);

2) - 180 000,00 рублей – по РЗ 10 ПР 03 «Социальное обеспечение населения», в том числе:

- 180 000,00 рублей - приведение ВР в соответствие с требованиями приказа Минфина России от 06.06.2019 №85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» по денежному вознаграждению почетным жителям города Покачи, без изменения целевого назначения средств.

3) - 583 877,24 рублей - по РЗ 10 ПР 04 «Охрана семьи и детства», в том числе:

- 23 621,40 рубль – уменьшение расходов бюджета, с софинансирования субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в связи уменьшением объемов МБТ;

- 5 582,51 рубля - уменьшение расходов бюджета, по причине экономии субсидии на приобретение жилья;

+ 201,00 рубль - перераспределение субвенции на осуществление переданных полномочий на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, без изменения целевого назначения средств, предоставленных из вышестоящего бюджета на реализацию переданного полномочия;

- 448 806,60 рублей – уменьшение расходов местного бюджета согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов, 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;

- 106 067,73 рублей - уменьшение расходов местного бюджета на муниципальную программу «Обеспечение жильем молодых семей на территории города Покачи», согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, софинансирование расходов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

4) - 492 857,51 рубля - по РЗ 10 ПР 06 «Другие вопросы в области социальной политики», в том числе:

- 130 200,00 рублей - перераспределение средств в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи» (внесены изменения на основании пункта 8 постановление Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 13.04.2023 №947 «О реорганизации и о перераспределении отдельных функций и полномочий некоторых исполнительных органов Ханты-Мансийского автономного округа Югры», абзаца два части 7 статьи 28 Устава города Покачи, а также на основании решения Думы города Покачи от 12.07.2023 №41 «О структуре администрации города Покачи» внесено изменение в структуру администрации в целях совершенствования механизма реализации функций отдельных структурных подразделений администрации города Покачи и синхронизации системы органов управления);

- 505 072,36 рубля - перераспределение расходов на заработную плату и начисления на оплату труда работников ОМСУ между структурными подразделениями администрации города Покачи (в т.ч. КУМИ);

+ 54 501,96 рубль - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 4 250,00 рублей - перераспределение бюджетных средств на содержание ОМСУ в пределах установленного норматива расходов на содержание ОМСУ в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи»;

+ 75 125,40 рублей – увеличение расходов местного бюджета, согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП»;

+ 8 537,49 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 № 153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

Раздел 11 «Физическая культура и спорт»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на 47 358 621,63 рубль, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 11 ПР 02	Массовый спорт	171 218 678,91	184 942 567,25	+ 13 723 888,34
РЗ 11 Пр 03	Спорт высших достижений	3 217 368,42	36 840 566,31	+ 33 623 197,89
РЗ 11 ПР 05	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	6 287 047,73	6 298 583,13	+ 11 535,40
Итого:		**180 723 095,06**	**228 081 716,69**	**+ 47 358 621,63**

1) + 13 723 888,34 рублей - по РЗ 11 ПР 02 «Массовый спорт», в том числе:

- 139 666,70 рублей – перераспределение средств, в связи со сложившееся экономией по заработной плате и проживанию тренеров при проведении спортивных сборов в летний период (выписка из протокола Думы города Покачи от 15.06.2023 №6);

- 18 373 230,99 рублей - приведение РзПрз в соответствие с требованиями Федерального закона от 30.04.2021 № 127-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О физической культуре и спорте в Российской Федерации» и Федеральный закон «Об образовании в Российской Федерации» в городе Покачи мероприятий переходного периода приведения деятельности учреждений, реализующих программы спортивной подготовки, (дорожная карта), утвержденных постановлением администрации города Покачи от 14.03.2023 №203;

+ 1 727 842,89 рубля - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 23 966 296,58 рублей - увеличение расходов местного бюджета 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», в том числе:

- увеличение расходов местного бюджета 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 (+ 1 490 000,00 рублей);
- монтаж подъемников на Покачевском спортивном комплексе «Урман», в том числе ПИР (+ 4 350 000,00 рублей);
- замена холодильного комплекса в здании ледового дворца «Кристалл» (+ 13 074 296,58 рублей);
- устройство универсально спортивной площадки (хоккейный корт), расположенной в дворовой территории по ул. Ленина д.1, 3, 7 (+ 5 052 000,00 рублей);

+ 72 546,77 рублей – увеличение расходов бюджета для получения лицензии на осуществление образовательной лицензии необходимо провести санитарно-эпидемиологическую экспертизу объектов, на базе которых планируется реализация дополнительных образовательных программ спортивной подготовки;

+ 6 470 099,79 рублей – увеличение расходов местного бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части на текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МАУ СОК «Звездный»;

2) + 33 623 197,89 рублей - по РЗ 11 ПР 03 «Спорт высших достижений», в том числе:

+ 259 186,7 рублей - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 18 373 230,99 рублей - приведение РзПрз в соответствие с требованиями Федерального закона от 30.04.2021 № 127-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О физической культуре и спорте в Российской Федерации» и Федеральный закон «Об образовании в Российской Федерации» в городе Покачи мероприятий переходного периода приведения деятельности учреждений, реализующих программы спортивной подготовки, (дорожная карта), утвержденных постановлением администрации города Покачи от 14.03.2023 №203;

+ 1 722 000,00 рублей - увеличение расходов бюджета, согласно уведомлению ДФ ХМАО-Югры о предоставлении субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 и на плановый период 2024 и 2025

годов на расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений;

+ 9 953 703,42 рубля - увеличение расходов 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» (замена холодильного комплекса в здании ледового дворца «Кристалл» в размере 5 603 703,42 рублей, монтаж подъемников на Покачевском спортивном комплексе «Урман» (в том числе ПИР) в размере 4 350 000,00 рублей);

+ 32 847,00 рублей - увеличение расходов на получение лицензии на осуществление образовательной лицензии необходимо провести санитарно-эпидемиологическую экспертизу объектов, на базе которых планируется реализация дополнительных образовательных программ спортивной подготовки;

+ 170 000,00 рублей - увеличение расходов МАУ «Спортивная школа» - на корректировку проекта освоения лесов для строительства подъемников на базе УРМАН;

+ 3 112 229,76 рублей - увеличение расходов бюджета во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части на текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МАУ «Спортивная школа»;

3) + 11 535,40 рублей - по РЗ 11 ПР 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта», в том числе:

- 180 000,00 рублей - перераспределение бюджетных средств на содержание ОМСУ в пределах установленного норамтива расходов на содержание ОМСУ в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Покачи»;

+ 124 030,70 рублей - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 56 344,05 рубля - увеличение расходов местного бюджета, за счет дотации муниципальному образованию, поступившей с грифом «ДСП», согласно постановлению Правительства ХМАО-Югры от 20.07.2023 №354-п;

+ 11 160,65 рублей - на оплату труда работников ОМСУ в связи с индексацией с 01.01.23 на 5,5% и пересмотра годового ФОТ в соответствии с пунктом 4 раздела I постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 23.08.2019 №278-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре», пунктами 1, 2, 3 статьи 4 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.12.2022 № 153-оз «О внесении изменений в отдельные законы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

Раздел 12 «Средства массовой информации»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на 405 986,37 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)

РЗ 12 ПР 02	Периодическая печать и издательства	11 835 090,57	12 241 076,94	+ 405 986,37
Итого:		**111 835 090,57**	**12 241 076,94**	**+ 405 986,37**

+ 405 986,37 рублей - по РЗ 11 ПР 02 «Периодическая печать и издательства», в том числе:

+ 39 217,70 рублей - перераспределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений, без изменения целевого назначения;

+ 250 000,00 рублей - на услуги по брендированию города Покачи;

+ 116 768,67 - во исполнение подпункта 2 пункта 2.2. решения Протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи VII созыва от 13.10.2022-14.10.2022 № 9 в части на текущего содержания муниципального имущества и муниципальных учреждений (в т.ч. ФОТ) для МАУ «МИЦ».

Раздел 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на 167 844,44 рубля, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	**Наименование подраздела**	**План, утверждённый решением Думы города Покачи 04.05.2023 №27**	**Проект бюджета**	**Разница (+ увеличение; - уменьшение)**
РЗ 12 ПР 02	Периодическая печать и издательства	5 705 000,00	5 872 844,44	+ 167 844,44
Итого:		**5 705 000,00**	**5 872 844,44**	**+ 167 844,44**

+ 167 844,44 рубля - по РЗ 11 ПР 02 «Обслуживание государственного (муниципального) долга», в том числе:

+ 167 844,44 рубля - на увеличение расходов на обслуживание муниципального долга.

4. Осуществлено увеличение доходной и расходной части бюджета на сумму 264 114 654,90 рубля.

Изменения основных параметров бюджета города Покачи на 2023 год и на плановый период 2024 - 2025 годов представлены в таблице:

Наименование показателя	Утвержденный бюджет, решением Думы города Покачи от 14.12.2022 №118			Предложено к утверждению			Отклонение		
	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год	2025 год
Доходы	1 689 214 019,20	1 595 145 900,00	1 587 762 700,00	1 953 328 674,10	1 640 631 600,00	1 595 081 300,00	+ 264 114 654,90	0	0
Расходы	1 737 487 925,09	1 595 145 900,00	1 587 762 700,00	2 001 602 579,99	1 640 631 600,00	1 595 081 300,00	+ 264 114 654,90	0	0
Дефицит (-), Профицит (+)	-48 273 905,89	0	0	-48 273 905,89	0	0	0	0	0

Выводы:

1. Проект решения «О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утверждённый решением Думы города Покачи от 14.12.2022 №118», 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, раннее утвержденных в бюджете города.

Председатель контрольно-счетной палаты
города Покачи Л.Ф. Ишемьярова

Исполнители:
заместитель председателя контрольно-счетной палаты города Е.В. Кравец
инспектор контрольно-счетной палаты города А.В. Зырянова
тел.:(34669) 7-34-39