Проект решения Думы города Покачи

разработан комитетом финансов

администрации города Покачи

Пояснительная записка к проекту решения Думы города Покачи

«О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 13.12.2023 №76»

Полномочия по принятию муниципального правового акта установлены:

1) частью 2 статьи 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

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

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

Необходимость внесения изменений в бюджет города Покачи на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 13.12.2023 №76, вызвана по следующим причинам:

**1.Увеличена доходная часть бюджета города Покачи в части текущего 2024 финансового года на сумму 4 млн. 816 тыс. 670,60 руб., за счет:**

1) увеличения неналоговых поступлений на 539 тыс. 206,11 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| + 127 539,11 | доходы от компенсации затрат государства увеличены на сумму возврата дебиторской задолженности за счет средств бюджета автономного округа (на дату формирования настоящего проекта) в размере 127 539,11 руб. Руководствуясь приказом Департамента финансов ХМАО - Югры от 26.03.2021 № 7-нп «О Порядке взыскания в доход бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры неиспользованных остатков межбюджетных трансфертов, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и признании утратившими силу некоторых приказов Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» данные средства подлежат возврату в бюджет автономного округа и также отражению по коду доходов 2.19 «Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов» (пункт 5 части 1 настоящей пояснительной записки) |
| + 411 667,00 | доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) увеличены за счет продажи легкового автомобиля |
| 0,00 | плановые показатели по поступлениям в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба не имеют системного характера и зависят от количества выявленных правонарушений. Исходя из динамики поступлений осуществлено внутреннее перераспределение плановых показателей между статьями доходов, без изменений общего планового показателя по данному коду доходов. |

2) уменьшения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение на сумму 4 млн. 402 тыс. 403,60 руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| +143 900,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 11.03.2024 №480/03/986 увеличена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках Регионального проекта «Содействие субъектам Российской Федерации в реализации полномочий по оказанию государственной поддержки гражданам в обеспечении жильем и оплате жилищно-коммунальных услуг», государственной программы «Строительство» (окружной бюджет) |
| + 1 292 400,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 11.03.2024 №480/03/1006 увеличена субсидия на реализацию полномочий в области строительства и жилищных отношений в рамках Комплекса процессных мероприятий «Реализация полномочий в области строительства и жилищных отношений», государственной программы «Строительство» |
| + 12 300,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 11.03.2024 №480/03/985 увеличена субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках Регионального проекта «Содействие субъектам Российской Федерации в реализации полномочий по оказанию государственной поддержки гражданам в обеспечении жильем и оплате жилищно-коммунальных услуг», государственной программа «Строительство» (федеральный бюджет) |
| - 144,40 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 11.03.2024 №480/03/985 уменьшена субсидия на реализацию программы формирования современной городской среды регионального проекта «Формирование комфортной городской среды», государственной программы «Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды» (окружной бюджет), в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа |
| + 100 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №240/01/198 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение швейной машины, для МАУ Дом культуры «Октябрь» |
| + 150 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №240/01/198 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение мебели, для МАУ «Городская библиотека имени А.А. Филатова» |
| + 300 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №240/01/198 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение клавишного синтезатора, для МАУ Дом культуры «Октябрь» |
| + 38 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №250/01/44 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на микшерного пульта, для МАУ «Молодежный информационный центр» |
| + 190 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №240/01/184 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение проектора, для МАУ ДО «ДШИ» |
| + 300 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №250/01/44 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение интерактивной панели, для МАУ «Молодежный информационный центр» |
| + 100 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 29.01.2024 №270/01/188 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры оказание финансовой помощи на приобретение спортивного инвентаря, для МАУ «Спортивно-оздоровительный комплекс «Звездный» |
| + 129 949,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №230/01/69 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение режущего плоттера, для МАОУ «Средняя общеобразовательная школа №1» |
| + 86 400,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №230/01/69 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение жалюзи, для МАОУ «Средняя общеобразовательная школа №2» |
| + 134 799,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №230/01/55 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение стиральных машин, для МАДОУ ДСКВ «Солнышко» в размере 90 000,00 руб., для МАДОУ ДСКВ «Рябинушка» в размере 44 799,00 руб. |
| + 70 000,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 30.01.2024 №230/01/55 увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение посудомоечных машин, для МАДОУ ДСКВ «Сказка» |
| + 1 354 800,00 | согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов от 25.03.2024 №580/03/17 увеличены иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры |

3) увеличения доходов за счет прочих безвозмездных поступлений на сумму 2 тыс. 600,00 руб., в том числе:

|  |  |
| --- | --- |
| + 2 600,00 | согласно платежным поручениям №260413 от 19.02.2024; №13 от 27.02.2024; №45765 от 04.04.2024 от жителей города Покачи поступили безвозмездные поступления на содержание животных принятых в муниципальную собственность |

4) увеличения доходов бюджета бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в сумме 5 тыс. 810,84 руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| + 5 810,84 | увеличение доходов местного бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет в виде возврата в федеральный бюджет иных межбюджетных трансфертов ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в рамках комплекса процессных мероприятий «Содействие развития дошкольного и общего образования», государственной программы «Развитие образования». Руководствуясь приказом Департамента финансов ХМАО - Югры от 26.03.2021 № 7-нп «О Порядке взыскания в доход бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры неиспользованных остатков межбюджетных трансфертов, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и признании утратившими силу некоторых приказов Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» данные средства подлежат возврату в бюджет автономного округа и также отражению по коду доходов 2.19 «Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов» (пункт 5 части 1 настоящей пояснительной записки) |

5) возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в размере 133 тыс. 349,95 руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Сумма, руб. | Пояснение |
| - 118 746,95 | уменьшение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде возврата индивидуальным предпринимателем в окружной бюджет части выданной субсидии в рамках муниципальной программы «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства, агропромышленного комплекса на территории города Покачи» |
| - 5 950,00 | уменьшение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде возврата в окружной бюджет излишне перечисленной компенсации родительской платы |
| - 1 101,06 | уменьшение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде возврата в окружной бюджет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных пунктом 2 статьи 48 Закона Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 11 июня 2010 года № 102-оз «Об административных правонарушениях», в рамках Комплекса процессных мероприятий «Профилактика правонарушений и обеспечение защиты прав потребителей», государственной программы «Безопасность жизнедеятельности и профилактика правонарушений» от АО «Газпром энергосбыт Тюмень» и АО «Почта России» УФПС Ханты-Мансийского автономного округа – Югра |
| - 1 497,55 | уменьшение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде возврата в окружной бюджет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и осуществлению деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках Комплекса процессных мероприятий «Поддержка семьи, материнства и детства, а также отдельных категорий граждан», государственной программы «Социальное и демографическое развитие» от АО «Газпром энергосбыт Тюмень» и АО «Почта России» УФПС Ханты-Мансийского автономного округа – Югра |
| - 243,55 | уменьшение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде возврата в окружной бюджет субвенции на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в рамках Комплекса процессных мероприятий «Осуществление государственных функций в области государственной службы и регистрации актов гражданского состояния», государственной программы «Развитие государственной гражданской и муниципальной службы» от АО «Газпром энергосбыт Тюмень» |
| - 5 810,84 | уменьшение доходов местного бюджета от возврата остатков иных межбюджетных трансфертов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования, из бюджетов городских округов |

**2. Осуществлено увеличение расходной части бюджета города Покачи на 2024 год на 4 млн. 816 тыс. 670,60 руб.**, за счет:

1) совокупного увеличения расходов местного бюджета на сумму 411 тыс. 667 руб. за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов.

Подробнее направления расходования средств отражены в приложении 1 к настоящей пояснительной записке;

2) совокупного увеличения прочих безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение, на сумму 4 млн. 405 тыс. 003,60 руб. Подробнее размеры и их целевое назначение отражены в приложении 1 к настоящей пояснительной записке.

**3. Осуществлено внутренние перемещения между КБК расходной части бюджета города Покачи в текущем 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 годов**, согласно приложениям 1, 2 к настоящей пояснительной записке в том числе:

а) в соответствие с требованиями приказа Департамента финансов ХМАО-Югры от 27.12.2023 №38-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 2024-2026 годы»

б) согласно предложениям, поступившим от представителей главного распорядителя бюджетных средств о перераспределении бюджетных средств в бюджете города Покачи, в том числе за счет сложившейся экономии по итогам проведения торгов;

в) в целях приведения в соответствие доли софинансирования местного бюджета к поступившим субсидиям из бюджета ХМАО-Югры.

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

1) от 12.10.2018 №1007 «Организация отдыха детей города Покачи в каникулярное время»;

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

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

4) от 12.10.2018 №996 «Об утверждении муниципальной программы «Осуществление материально-технического обеспечения деятельности органов местного самоуправления, казенных учреждений города Покачи, финансовое обеспечение деятельности которых осуществляется за счет средств бюджета города Покачи на основании бюджетной сметы»;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Необходимость в проведении оценки регулирующего воздействия (далее - ОРВ) отсутствует, поскольку в проекте не содержатся положения, установленные частью 5 статьи 1 Порядка проведения оценки регулирующего воздействия проектов муниципальных нормативных правовых актов и экспертизы муниципальных нормативных правовых актов города Покачи, утвержденного постановлением администрации города Покачи от 30.10.2023 № 860.

Исполняющий обязанности

председателя комитета финансов

администрации города Покачи,

начальник УПНиА комитета финансов О.Н. Крюкова

Исполнитель:

Специалист-эксперт КФ

Ступницкая В.В.

Тел.8(34669)7-99-62 доб.3023

Начальник УПНиА

Крюкова О.Н.

Тел.8(34669)7-99-62 доб.3032