ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы города Мегиона «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 18.12.2020 №37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»

(с изменениями)

1. Доходная часть бюджета городского округа Мегион на 2021 год по налоговым, неналоговым доходам и безвозмездным поступлениям уточнена в сумме (+)513 074,0 тыс. рублей, в том числе:

1.1. Налог на доходы физических лиц уменьшен на 5 000,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 14.12.2021 года, оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.2. Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации увеличены на 600,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 14.12.2021 года, оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения увеличен на 2 700,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 14.12.2021 года, оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.4. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения уменьшен на 600,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 14.12.2021 года, оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.5. Налог на имущество физических лиц увеличен на 5 200,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 14.12.2021 года, оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.6. Земельный налог увеличен на 5 400,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 14.12.2021 года, оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.7. Государственная пошлина увеличена на 700,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302 и оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.8. Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков увеличены на 5 473,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.9. Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) увеличены на 100,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.10. Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) увеличены на 140,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.11. Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) увеличены на 130,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.12. Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена, увеличена на 20,1 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.13. Плата за негативное воздействие на окружающую среду уменьшена на 350,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 14.12.2021 года, оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.14. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов городских округов уменьшены на 126,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.15. Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов увеличены на 3 500,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.16. Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу увеличены на 7,5 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.17. Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу увеличены на 489,8 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.18. Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу увеличены на 21,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.19. Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов увеличены на 155,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.20. Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов увеличена на 5,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302;

1.21. Штрафы, санкции возмещение ущерба увеличены на 307,6 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 10.12.2021 №06/302 и оценке ожидаемого поступления за 2021 год;

1.22. Субсидии уменьшены на 203,2 тыс. рублей на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

1.23. Субвенции уменьшены на 918,7 тыс. рублей на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

1.24. Иные межбюджетные трансферты увеличены на 489 323,0 тыс. рублей на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

1.25. Прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты городских округов увеличены на 999,9 тыс. рублей на основании распоряжения Правительства Тюменской области от 03.12.2021 №1109-рп;

1.26. Прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты городских округов увеличены на 5 000,0 тыс. рублей на основании Соглашения с ПАО «СН-МНГ» от 11.11.2021 №04 на организацию отдыха и оздоровление детей жителей городского округа.

2.Расходная часть бюджета городского округа Мегион на 2021 год уточнена в сумме (+) 509 331,2 тыс. рублей, включая следующие направления расходов бюджета:

**2.1. За счет увеличения объема целевых межбюджетных трансфертов из бюджета ХМАО-Югры в сумме (+) 488 201,1 тыс. рублей по следующим направлениям:**

а) увеличен объем субвенции в сумме (-) 918,7 тыс. рублей:

(-) 918,7 тыс. рублей – уменьшен объем бюджетных ассигнований на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию населению сжиженного газа по социально ориентированным розничным ценам (средства бюджета автономного округа);

б) увеличен объем субсидии в сумме (-) 203,2 тыс. рублей:

(+) 0,1 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований на государственную поддержку отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (средства автономного округа);

(-) 203,3 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по благоустройству территорий муниципальных образований в рамках регионального проекта "Формирование комфортной городской среды" (средства бюджета автономного округа).

в) увеличен объем иных межбюджетных трансфертов в сумме (+) 489 323,0 тыс. рублей:

(-) 977,0 тыс. рублей – уменьшен объем целевых межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан (средства бюджета автономного округа);

(+) 490 300,0 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований на обеспечение затрат юридическим лицам (за исключением муниципальных учреждений), осуществляющим свою деятельность в сфере тепло-, водоснабжения и водоотведения и оказывающим коммунальные услуги населению городского округа, связанных с погашением задолженности за потребленные топливно-энергетические ресурсы (средства бюджета автономного округа).

**2.2. За счет средств резервного фонда Правительства Тюменской области в сумме (+) 999,9 тыс. рублей, в том числе:**

(+) 999,9 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на приобретение автомобиля Лада Ларгус Кросс для МБУ «Централизованная библиотечная система» (распоряжение Правительства Тюменской области от 03.12.2021 №1109-рп).

**2.3. За счет средств благотворительного пожертвования в сумме 5 000,0 тыс. рублей:**

ПАО «СН-МНГ» в сумме (+) 5 000,0 тыс. рублей:

(+) 5 000,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на организацию отдыха и оздоровление детей жителей города Мегион и поселка Высокий.

**2.4. За счет дополнительных доходов, поступивших в бюджет городского округа в сумме 18 873,0 тыс. рублей (приложение 1).**

**2.5. Направлено на уменьшение размера дефицита бюджета городского округа в сумме 3 742,8 тыс. рублей.**

3. Изменение объемов финансового обеспечения реализации муниципальных программ в 2021 году (приложение 2):

3.1. Муниципальная программа «Развитие систем гражданской защиты населения города Мегиона на 2019-2025 годы»:

(-) 409,3 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований в связи с экономией бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание МКУ "УГЗН" (средства местного бюджета).

3.2. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в городе Мегионе на 2019-2025 годы»:

(+) 200,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на начисления на выплаты по оплате труда (средства местного бюджета);

(+) 57,9 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на обслуживание муниципального внутреннего долга (средства местного бюджета).

3.3. Муниципальная программа «Культурное пространство в городе Мегионе на 2019 - 2025 годы»:

(+) 0,1 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на государственную поддержку отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (средства автономного округа);

(+) 999,9 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на приобретение автомобиля Лада Ларгус Кросс для МБУ «Централизованная библиотечная система» (распоряжение Правительства Тюменской области от 03.12.2021 №1109-рп)(средства местного бюджета);

(+) 208,3 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований для обеспечения выполнения требований антитеррористической защищенности объекта МАУ «Дворец искусств» (Постановление администрации города от 24.11.2021 №2599) (средства местного бюджета);

(+) 500,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств на приобретение новогодних подарков для одаренных, талантливых детей (средства местного бюджета);

(+) 57,6 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту отдыха и обратно МБОУ ДО "Детская школа искусств им.А.М.Кузьмина (средства местного бюджета);

(+) 61,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на начисления на выплаты по оплате труда работников учреждений культуры.

3.4. Муниципальная программа «Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Мегиона на 2019-2025 годы»:

(+) 246,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на начисления на выплаты по оплате труда работников МАУ "ИА "Мегионские новости".

3.5. Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом города Мегиона в 2019-2025 годах»:

(-) 172,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований в связи с экономией бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание департамента муниципальной собственности (средства местного бюджета);

(-) 187,4 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований, в связи со сложившейся экономией в результате проведения процедур закупки товаров, работ, услуг (средства местного бюджета).

3.6. Муниципальная программа «Развитие жилищной сферы на территории города Мегиона в 2019-2025 годах»:

(-) 112,6 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований, в связи со сложившейся экономией в результате проведения процедур закупки товаров, работ, услуг (средства местного бюджета).

3.7. Муниципальная программа «Развитие информационного общества на территории города Мегиона на 2019-2025 годы»:

(-) 240,0 тыс. рублей- уменьшен объем бюджетных ассигнований, в связи с образовавшейся экономией бюджетных средств (средства местного бюджета).

3.8. Муниципальная программа «Развитие транспортной системы города Мегиона на 2019-2025 годы»:

(+) 14 570,5 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на содержание и текущий ремонт автомобильных дорог, проездов, элементов обустройства улично-дорожной сети города Мегиона в рамках заключенного муниципального контракта и фактически выполненных объемов работ (средства местного бюджета).

3.9. Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Мегионе на 2019-2025 годы»:

(+) 800,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований в целях заключение муниципальных контрактов на выполнение работ по сносу административного здания (ул.Новая д.7 строение 1В) и демонтаж нежилого здания РММ (средства местного бюджета);

(-) 918,7 тыс. рублей – уменьшен объем бюджетных ассигнований на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию населению сжиженного газа по социально ориентированным розничным ценам (средства бюджета автономного округа);

(+) 490 300,0 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований на обеспечение затрат юридическим лицам (за исключением муниципальных учреждений), осуществляющим свою деятельность в сфере тепло-, водоснабжения и водоотведения и оказывающим коммунальные услуги населению городского округа, связанных с погашением задолженности за потребленные топливно-энергетические ресурсы (средства бюджета автономного округа).

3.10. Муниципальная программа «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма и терроризма в городе Мегионе на 2019-2025 годы»:

(-) 208,3 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований путем перераспределения, в целях обеспечения выполнения требований антитеррористической защищенности объекта МАУ «Дворец искусств» (средства местного бюджета).

3.11. Муниципальная программа «Развитие системы образования и молодежной политики города Мегиона на 2019 - 2025 годы»:

(+) 123,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований путем перераспределения для выплаты компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам (средства местного бюджета);

(-) 175,5 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований в связи с экономией бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание ДОиМП (средства местного бюджета);

(+) 5 000,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований для организации отдыха детей и подростков за счет средств благотворительных пожертвований ПАО "Славнефть-Мегионнефтегаз" (средства местного бюджета);

(-) 1 210,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований путем перераспределения экономии средств, предусмотренных на оплату временной трудозанятости подростков и молодежи (средства местного бюджета);

(-) 1 000,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на сумму экономии средств путем перераспределения на содержание автомобильных дорог, проездов, элементов обустройства улично-дорожной сети (средства местного бюджета);

(+) 46,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на начисления на выплаты по оплате труда работникам учреждения образования (средства местного бюджета)

(+) 424,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на начисления по выплатам на оплату труда (средства местного бюджета).

3.12. Муниципальная программа «Развитие муниципального управления на 2019-2025 годы»:

(-) 724,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований, предусмотренный на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в связи с отсутствием фактической потребности (средства местного бюджета);

(+) 2 526,5 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на начисления на выплаты по оплате труда работникам администрации города (средства местного бюджета);

(-) 50,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований в связи с экономией бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание МКУ "Служба обеспечения" (средства местного бюджета);

(-) 200,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований в связи с экономией бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание МКУ "Управление капитального строительства и жилищно-коммунального комплекса" (средства местного бюджета);

(+) 210,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на начисления на выплаты по оплате труда МКУ "УКСиЖКК" (средства местного бюджета).

3.13. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды города Мегиона на 2019-2025 годы»:

(-) 203,3 тыс. рублей - уменьшен объем целевых межбюджетных трансфертов по благоустройству территорий муниципальных образований в рамках регионального проекта "Формирование комфортной городской среды" (средства бюджета автономного округа);

(-) 35,9 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований, предусмотренный в целях соблюдения доли софинансирования субсидий на благоустройство территорий муниципальных образований в рамках регионального проекта "Формирование комфортной городской среды" (средства местного бюджета).

3.14. Непрограммные расходы органов местного самоуправления:

(-) 32,4 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований в связи с экономией бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание Думы города Мегиона (средства местного бюджета);

(-) 143,2 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований в связи с экономией бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание контрольно-счетной палаты (средства местного бюджета);

(-) 977,0 тыс. рублей – уменьшен объем целевых межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан (организация временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учёбы время) (средства бюджета автономного округа).

4. Руководствуясь приказами Министерства финансов Российской Федерации от 06.06.2019 №85н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения», от 29.11.2017 №209н «Об утверждении порядка применения классификации операций сектора государственного управления» (с изменениями), приказом Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа Югры от 26.12.2020 №34-нп «О порядке определения перечня и кодов целевых статей расходов бюджетов, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, предоставляемых из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры муниципальным районам и городским округам Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на 2021-2023 годы» (с изменениями), а также пунктом 30 решения Думы города Мегиона от 18.12.2020 №37 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2021 год и плановый период 2022 и 202 годов» внесены изменения в структуру расходов в связи с приведением отдельных расходов в соответствие с классификацией расходов бюджетов.

Заместитель главы города -

директор департамента финансов Н.А.Мартынюк

Начальник отдела доходов

В.А.Ситникова, 96335\*3201#

Начальник отдела бюджетного планирования

и финансирования отраслей социальной сферы

и средств массовой информации

И.В.Грига, 96335\* 3141#

Начальник отдела бюджетного планирования

и финансирования жилищно-коммунального

комплекса, инвестиции и органов

местного самоуправления

Э.М.Сяфукова 96335\*3146#