ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы города Мегиона «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 07.12.2022 №247 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»

(с изменениями)

1. Доходная часть бюджета городского округа Мегион на 2023 год по налоговым, неналоговым и безвозмездным поступлениям уточнена в сумме (+)180 296,4 тыс. рублей, в том числе:

1.1. Налог на доходы физических лиц увеличен на 50 000,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2023 год;

1.2. Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации увеличены на 3 000,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2023 год;

1.3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения увеличен на 4 000,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2023 год;

1.4. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения уменьшен на 3 500,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2023 год;

1.5. Налог на имущество физических лиц увеличен на 7.300,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2023 год;

1.6. Транспортный налог увеличен на 3 700,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2023 год;

1.7. Земельный налог уменьшен на 42 000,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2022 год;

1.8. Государственная пошлина увеличена на 995,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 01.12.2023 года и оценке ожидаемого поступления за 2023 год;

1.9. 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 уменьшены на 6 576.0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.10. 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) уменьшены на 245,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.11. Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) увеличены на 711,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.12. 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 900,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.13. Доходы от оказания информационных услуг органами местного самоуправления городских округов, казенными учреждениями городских округов уменьшены на 7,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.14. Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов увеличены на 2 083,5 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №10-3525;

1.15. Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов увеличены на 2 837,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.16. Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов увеличены на 631,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.17. 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 99,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.18. Штрафы, санкции возмещение ущерба увеличены на 155,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 01.12.2023 №06/346;

1.19. Субсидии уменьшены на 16 261,9 тыс. рублей на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

1.20. Субвенции уменьшены на 7 608,6 тыс. рублей на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

1.21. Иные межбюджетные трансферты увеличены на 181 000,1 тыс. рублей на основании уведомления о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

1.22. Прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты городских округов увеличены на 2 088,8 тыс. рублей, на основании распоряжений Правительства Тюменской области от 10.11.2023 №1048-рп и 17.11.2023 №1071-рп;

1.23. Прочие безвозмездные в бюджеты городских округов уменьшены на 1 000,0 тыс. рублей в связи с расторжением договора пожертвования от 02.10.2023 №02/2-08/39;

1.24. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов, уменьшен на 2 005,5 тыс. рублей на основании возврата неиспользованных денежных средств прошлых лет из бюджета городского округа.

2. Расходная часть бюджета городского округа Мегион на 2023 год уточнена в сумме (+) 174 246,9 тыс. рублей, включая следующие направления расходов бюджета:

2.1. За счет увеличения объема целевых межбюджетных трансфертов из бюджета ХМАО-Югры в сумме (+) 157 129,6 тыс. рублей по следующим направлениям:

а) уменьшен объем субсидии в сумме (-) 16 261,9 тыс. рублей:

(-) 19 105,2 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса (средства бюджета автономного округа);

(+) 2 843,3 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры (средства бюджета автономного округа);

б) уменьшен объем субвенции в сумме (-) 7 608,6 тыс. рублей:

(-) 5 337,1 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах» (средства федерального бюджета);

(-) 2 271,5 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» (средства федерального бюджета);

в) увеличен объем иных межбюджетных трансфертов в сумме (+) 181 000,1 тыс. рублей:

(+) 181 000,1 тыс. рублей – увеличен объем иных межбюджетных трансфертов за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на оплату задолженности организаций коммунального комплекса за потребленные топливно-энергетические ресурсы.

2.2. За счет поступления дополнительных налоговых и неналоговых доходов увеличена расходная часть бюджета в сумме (+) 16 028,5 тыс. рублей (приложение 1).

2.3. За счет средств резервного фонда Правительства Тюменской области увеличен объем бюджетных ассигнований в сумме (+) 2 088,8 тыс. рублей:

(+) 1 980,7 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на установку спортивных площадок на территории Городской площади в пгт Высокий г.Мегиона и в районе жилого дома №7 по ул.Садовой г.Мегиона (распоряжение Правительства Тюменской области от 17.11.2023 №1071-рп);

(+) 59,6 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на приобретение книг Николая Меркамаловича Шамсутдинова для МБУ «ЦБС» (распоряжение Правительства Тюменской области от 10.11.2023 №1048-рп);

(+) 48,5 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на оцифровку книг для МБУ «ЦБС» (распоряжение Правительства Тюменской области от 10.11.2023 №1048-рп).

2.4. За счет уменьшения средств пожертвования от Стоцкой И.П. в сумме (-) 1 000,0 тыс. рублей в части выплат возмещения за изымаемое недвижимое имущество, в связи с поступившим отказом собственника земельного участка в виду несогласия с предложенной оценкой рыночной собственности.

3. Изменение объемов финансового обеспечения реализации муниципальных программ в 2023 году (приложение 2):

3.1. Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в городе Мегионе на 2019-2025 годы»:

(-) 4,7 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на командировочные расходы (средства местного бюджета).

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

(+) 158,7 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на заработную плату, начисления на выплаты по оплате труда (средства местного бюджета).

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

(+) 59,6 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на приобретение книг для МБУ "ЦБС" (средства Правительства Тюменской области);

(+) 48,5 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на оцифровку книг для МБУ "ЦБС" (средства Правительства Тюменской области);

(+) 4 745,2 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на индексацию с 1 октября 2023 года на 5,5% фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации.

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

(+) 200,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на печать газеты (средства местного бюджета);

(+) 425,6 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на индексацию с 1 октября 2023 года на 5,5% фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации.

3.5. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта, укрепление общественного здоровья в городе Мегионе на 2019 -2025 годы»:

(+) 493,8 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на индексацию с 1 октября 2023 года на 5,5% фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации;

(-) 1 143,9 тыс. рублей -уменьшен объем бюджетных ассигнований в части сложившейся экономии (средства местного бюджета).

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

(-) 1 000,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на выплату возмещения за изымаемое недвижимое имущество за счет средств пожертвования, в связи с поступившим отказом собственника земельного участка в виду несогласия с предложенной оценкой рыночной собственности (средства местного бюджета);

(-) 220,1 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований для оплаты исполнительных документов (средства местного бюджета);

(+) 43,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований для оплаты расходов арбитражного управляющего и проведение процедуры реализации имущества (средства местного бюджета);

(+) 260,9 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований в целях внесения платы за помещения, находящиеся в муниципальной собственности на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах (средства местного бюджета);

(-) 12,4 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на приобретение измерительных приборов (средства местного бюджета);

(+) 2,8 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований для оплаты услуг по содержанию незаселенного жилого помещения муниципального жилищного фонда (средства местного бюджета);

(-) 56,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на охрану объекта муниципального жилищного фонда (средства местного бюджета).

(+) 261,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на охрану объекта муниципального жилищного фонда (средства местного бюджета).

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

(-) 207,8 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований путем внутреннего перераспределения для оплаты услуг по содержанию незаселенного жилого помещения муниципального жилищного фонда, охрану объекта муниципального жилищного фонда (средства местного бюджета);

(-) 5 337,1 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах» (средства федерального бюджета);

(-) 2 271,5 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» (средства федерального бюджета).

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

(+) 331,3 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на индексацию с 1 октября 2023 года на 5,5% фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации.

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

(-) 802,4 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на содержание объектов внешнего благоустройства (средства местного бюджета);

(+) 7,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на техническое сопровождение программного обеспечения «Умный транспорт. Модуль контроля спецтехники» (средства местного бюджета).

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

(+) 169,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на ремонт оборудования детских игровых площадок на территории г. Мегиона (средства местного бюджета);

(+) 593,6 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на содержание объекта «Парк на берегу р. Мега (Мега.Парк) в г. Мегионе» (средства местного бюджета);

(+) 3 345,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры (средства бюджета автономного округа - 2 843,3 тыс. рублей, средства местного бюджета - 501,7 тыс. рублей);

(-) 22 476,7 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса (средства бюджета автономного округа - 19 105,2 тыс. рублей, средства местного бюджета - 3 371,5 тыс. рублей);

(+) 181 000,1 тыс. рублей – увеличен объем иных межбюджетных трансфертов за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на оплату задолженности организаций коммунального комплекса за потребленные топливно-энергетические ресурсы (средства бюджета автономного округа);

(+) 2 000,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на поставку электрической энергии на уличное освещение (средства местного бюджета);

(-) 4,1 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований путем внутреннего перераспределения на реализацию программных мероприятий (средства местного бюджета).

3.11. Муниципальная программа «Формирование доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мегиона на 2019-2025 годы»:

(-) 164,1 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований путем внутреннего перераспределения на реализацию программных мероприятий (средства местного бюджета).

3.12. Муниципальная программа «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, безопасности дорожного движения, незаконного оборота и злоупотребления наркотиками в городе Мегионе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»:

(-) 71,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий, направленных на профилактику экстремизма и терроризма (средства местного бюджета).

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

(+)31,8 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на поставку товара (аншлаг на металлической стойке) для объекта «Сквер в честь добычи 500-миллионной тонны нефти» (средства местного бюджета);

(+)71,1 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований, путем перераспределения, в целях реализации программных мероприятий (средства местного бюджета).

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

(+) 432,9 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на командировочные расходы (средства местного бюджета);

(-) 287,6 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на заработную плату, начисления на выплаты по оплате труда за исполнение обязанностей заместителя главы города по социальной политике (средства местного бюджета);

(+) 2 317,6 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на заработную плату, начисления на выплаты по оплате труда (средства местного бюджета);

(-) 43,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований для оплаты расходов арбитражного управляющего и проведение процедуры реализации имущества (средства местного бюджета);

(-) 126,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований для оплаты судебной строительно-технической экспертизы объекта по гражданскому делу №А75-15520/2023 (средства местного бюджета);

(+) 370,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно (средства местного бюджета);

(-) 1 582,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на оплату исполнительного документа (средства местного бюджета);

(-) 163,7 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на заработную плату, начисления на выплаты по оплате труда (средства местного бюджета);

(+) 12,4 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на приобретение измерительных приборов (средства местного бюджета);

(+) 1 985,8 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на индексацию с 1 октября 2023 года на 5,5% фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации (МКУ "Управление капитального строительства и жилищно-коммунального комплекса") (средства местного бюджета);

(+) 189,6 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на заработную плату, оплату первых трех дней больничных листов (МКУ "Управление капитального строительства и жилищно-коммунального комплекса") (средства местного бюджета);

(+) 99,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований путем внутреннего перераспределения на уплату административного штрафа (средства местного бюджета).

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

(+) 1 980,7 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на установку спортивных площадок на территории Городской площади в пгт Высокий г. Мегиона и в районе жилого дома №7 по ул. Садовой г. Мегиона за счет средств резервного фонда Правительства Тюменской области.

3.16. Муниципальная программа «Молодежная политика города Мегиона на период 2023-2025 годы»:

(+) 546,8 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на индексацию с 1 октября 2023 года на 5,5% фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации;

(+) 431,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований для оплаты расходов по содержанию имущества МАУ «Центр гражданского и патриотического воспитания имени Е.И.Горбатова» (средства местного бюджета).

3.17. Муниципальная программа «Развитие образования города Мегиона на 2023-2025 годы»:

(+) 261,3 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований за счет перераспределения средств на реализацию мероприятий муниципальной программы (средства местного бюджета).

3.18. Непрограммные расходы органов местного самоуправления:

(-) 168,5 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на заработную плату, начисления на выплаты по оплате труда (средства местного бюджета);

(+) 7 388,4 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на исполнение исполнительных документов, судебных расходов (средства местного бюджета);

(+) 126,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований для оплаты судебной строительно-технической экспертизы объекта по гражданскому делу №А75-15520/2023 (средства местного бюджета).

4. Расходная часть бюджета городского округа Мегион планового периода 2024 года перераспределена в части средств местного бюджета.

5. Руководствуясь приказами Министерства финансов Российской Федерации от 24.05.2022 №82н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» (с изменениями), 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 26.12.2022 №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» (с изменениями), а также пунктом 27 решения Думы города Мегиона от 07.12.2022 №247 «О бюджете городского округа Мегион Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» внесены изменения в структуру расходов в связи с приведением отдельных расходов в соответствие с классификацией расходов бюджетов.

Исполняющий обязанности

заместителя главы города -

директора департамента финансов В.А.Ситникова

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#