**Пояснительная записка**

**к проекту решения Думы города Югорска «О внесении изменений в решение Думы города Югорска от 20.12.2022 № 128 «О бюджете города Югорска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

**I. Изложение концепции предлагаемого к принятию проекта решения**

Предлагаемым проектом решения вносятся изменения в решение Думы города Югорска от 20.12.2022 № 128 «О бюджете города Югорска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями от 25.04.2023 № 32) (вторая поправка), затрагивающие параметры бюджета города по доходам, расходам и дефициту бюджета на 2023 год.

**Изменение параметров бюджета города Югорска на 2023 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | тыс. рублей |
| Наименование показателя | **Утвержденный план по решению о бюджете**  **от 20.12.2022 № 128**  (с изменениями от 25.04.2023 № 32) | **Уточнение**  **(+;-)** | **Уточненный план** |
| **ДОХОДЫ** | 4 049 734,7 | + 714 800,0 | 4 764 534,7 |
| **РАСХОДЫ** | 4 222 734,7 | + 630 738,3 | 4 853 473,0 |
| **ДЕФИЦИТ (-)** | - 173 000,0 | + 84 061,7 | - 88 938,3 |

В связи с изменением параметров бюджета города Югорска по доходам, расходам и дефициту внесены поправки в текстовую часть решения о бюджете (пункты 1, 3, 4, 11, 12, 14, 15), а также в приложения к нему (№ 1 - 16).

**II. Мотивированное обоснование необходимости принятия проекта решения**

Необходимость внесения изменений в решение Думы города Югорска от 20.12.2022 № 128 «О бюджете города Югорска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» обусловлена следующим:

1. Получены уведомления из Департамента финансов Югры по корректировке объемов безвозмездных поступлений;

2. Вносятся изменения в закон Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», предполагающие получение дополнительных объемов безвозмездных поступлений из бюджета Югры;

3. Корректировка объемов поступлений налоговых и неналоговых доходов с учетом их фактического поступления на отчетную дату и ожидаемого поступления в 2023 году;

4. Финансовое обеспечение обязательной доли софинансирования муниципального образования в связи с дополнительным выделением объемов субсидий из бюджета Югры;

5. Корректировка бюджетных ассигнований, произведенная в результате их внутреннего перемещения по кодам бюджетной классификации расходов бюджетов в пределах общего объема бюджетных ассигнований главных распорядителей средств бюджета города Югорска по их обращениям и по другим основаниям в соответствии с действующим бюджетным законодательством.

**III. Финансово-экономическое обоснование к проекту решения**

**ДОХОДЫ**

Доходы бюджета города на 2023 год уточнены в сторону увеличения на **(+) 714 800,0 тыс. рублей**, в том числе на:

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ 514 793,9 тыс. рублей**

из них:

1. **Безвозмездные поступления от других бюджетов**

**бюджетной системы Российской Федерации 513 683,9 тыс. рублей**

в том числе:

**1.1. Дотации бюджетам бюджетной системы**

**Российской Федерации 20 065,2 тыс. рублей**

в том числе:

**- дотации на поддержку мер по обеспечению**

**сбалансированности бюджетов городских округов и**

**муниципальных районов Ханты-Мансийского**

**автономного округа – Югры** в рамках подпрограммы

«Создание условий для эффективного управления

муниципальными финансами» государственной программы

Югры «Управление государственными финансами и

создание условий для эффективного управления

муниципальными финансами»

**(на повышение оплаты труда отдельных категорий**

**работников)** 8 900,2тыс. рублей

**- дотации в целях стимулирования роста налогового**

**потенциала и качества планирования доходов в**

**городских округах и муниципальных районах Ханты-**

**Мансийского автономного округа – Югры** в рамках

подпрограммы «Создание условий для эффективного

управления муниципальными финансами» государственной

программы Югры «Управление государственными

финансами и создание условий для эффективного

управления муниципальными финансами» 7 399,0 тыс. рублей

**- дотации для финансового обеспечения расходных**

**обязательств муниципальных образований Ханты-**

**Мансийского автономного округа – Югры по**

**решению вопросов местного значения** в рамках

подпрограммы «Создание условий для эффективного

управления муниципальными финансами» государственной

программы Югры «Управление государственными

финансами и создание условий для эффективного

управления муниципальными финансами» 3 766,0 тыс. рублей

**1.2. Субсидии бюджетам бюджетной системы**

**Российской Федерации (межбюджетные субсидии) 510 742,3 тыс. рублей**

в том числе:

**- субсидии на реализацию полномочий в области**

**строительства и жилищных отношений** в рамках

подпрограммы «Содействие развитию жилищного

строительства» государственной программы Югры

«Развитие жилищной сферы»

**(на приобретение жилых помещений)** 497 030,6 тыс. рублей

**- субсидии на реализацию инициативных проектов,**

**отобранных по результатам конкурса** в рамках

подпрограммы «Создание условий для развития гражданских

инициатив, обеспечение взаимодействия с гражданами и

организация их участия в реализации потенциала

территории» государственной программы Югры

«Развитие гражданского общества» 12 938,5 тыс. рублей

**- субсидии на переселение граждан из не предназначенных**

**для проживания строений, созданных в период**

**промышленного освоения Сибири и Дальнего Востока,**

в рамках подпрограммы «Создание условий для обеспечения

жилыми помещениями граждан» государственной

программы Югры «Развитие жилищной сферы» 1 980,7тыс. рублей

**- субсидии на финансовую поддержку субъектов**

**малого и среднего предпринимательства** в рамках

подпрограммы «Развитие малого и среднего

предпринимательства» государственной программы

Югры «Развитие экономического потенциала» 1 500,0 тыс. рублей

**- субсидии на организацию деятельности молодежных**

**трудовых отрядов** в рамках подпрограммы «Создание и

развитие экосистемы для поддержки творческих проектов,

реализации талантов и способностей молодых людей,

продвижения молодежных инициатив» государственной

программы Югры «Развитие гражданского общества» 500,0 тыс. рублей

**- субсидии на дополнительное финансовое обеспечение**

**мероприятий по организации питания обучающихся**

**начальных классов с 1 по 4 классы частных**

**общеобразовательных организаций, осуществляющих**

**образовательную деятельность по имеющим**

**государственную аккредитацию основным**

**общеобразовательным программам,** в рамках подпрограммы

«Общее образование. Дополнительное образование

и воспитание детей» государственной программы

Югры «Развитие образования» 300,0 тыс. рублей

**- субсидии на реализацию мероприятий муниципальных**

**программ (подпрограмм), направленных на развитие**

**форм непосредственного осуществления населением**

**местного самоуправления и участия населения**

**в осуществлении местного самоуправления**

в рамках подпрограммы «Создание условий, направленных

на вовлечение населения в осуществление местного

самоуправления» государственной программы Югры

«Реализация государственной национальной политики

и профилактика экстремизма» 192,0 тыс. рублей

**- субсидии на реализацию программ формирования**

**современной городской среды** в рамках подпрограммы

«Формирование комфортной городской среды»

государственной программы Югры «Пространственное

развитие и формирование комфортной городской среды» (-) 0,1 тыс. рублей

**- субсидии на стимулирование программ развития**

**жилищного строительства субъектов Российской**

**Федерации** в рамках подпрограммы «Содействие

развитию жилищного строительства» государственной

программы Югры «Развитие жилищной сферы» (-) 0,1 тыс. рублей

**- субсидии на организацию бесплатного горячего**

**питания обучающихся, получающих начальное**

**общее образование в государственных и муниципальных**

**образовательных организациях,** в рамках подпрограммы

«Общее образование. Дополнительное образование

и воспитание детей» государственной программы Югры

«Развитие образования» (-) 3 699,3 тыс. рублей

**1.3. Субвенции бюджетам муниципальных образований (-) 19 337,1 тыс. рублей**

в том числе:

**- субвенции для обеспечения государственных гарантий**

**на получение образования и осуществления переданных**

**органам местного самоуправления муниципальных**

**образований Ханты-Мансийского автономного округа –**

**Югры отдельных государственных полномочий в**

**области образования** в рамках подпрограммы «Общее

образование. Дополнительное образование и воспитание

детей» государственной программы Югры

«Развитие образования» 33 527,8 тыс. рублей

**- субвенции на осуществление отдельных**

**государственных полномочий по созданию и**

**осуществлению деятельности муниципальных**

**комиссий по делам несовершеннолетних и**

**защите их прав** в рамках подпрограммы «Поддержка

семьи, материнства и детства» государственной программы

Югры «Социальное и демографическое развитие» 93,4 тыс. рублей

**- субвенции на осуществление переданных полномочий**

**Российской Федерации на государственную регистрацию**

**актов гражданского состояния за счет средств бюджета**

**Ханты-Мансийского автономного округа – Югры**

в рамках подпрограммы «Создание условий для развития

государственной гражданской службы Ханты-Мансийского

автономного округа – Югры и муниципальной службы

в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре»

государственной программы Югры «Развитие

государственной гражданской и муниципальной службы» 90,7 тыс. рублей

**- 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 подпрограммы «Профилактика правонарушений»

государственной программы Югры «Профилактика

правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан» 28,7 тыс. рублей

**- субвенции на осуществление отдельных государственных**

**полномочий в сфере трудовых отношений и государственного**

**управления охраной труда** в рамках подпрограммы

«Улучшение условий и охраны труда в Ханты-Мансийском

автономном округе – Югре» государственной программы

Югры «Поддержка занятости населения» 27,5 тыс. рублей

**- субвенции на осуществление полномочий по составлению**

**(изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели**

**федеральных судов общей юрисдикции в Российской**

**Федерации** в рамках подпрограммы «Профилактика

правонарушений» государственной программы

Югры «Профилактика правонарушений и обеспечение

отдельных прав граждан» 14,6 тыс. рублей

**- субвенции на осуществление отдельных государственных**

**полномочий Ханты-Мансийского автономного округа –**

**Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными**

**отходами** в рамках подпрограммы «Развитие системы

обращения с отходами производства и потребления в Ханты-

Мансийском автономном округе – Югре» государственной

программы Югры «Экологическая безопасность» 1,6 тыс. рублей

**- субвенции на организацию мероприятий при**

**осуществлении деятельности по обращению с**

**животными без владельцев** в рамках подпрограммы

«Обеспечение стабильной благополучной эпизоотической

обстановки в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре

и защита населения от болезней, общих для человека и

животных» государственной программы Югры «Развитие

агропромышленного комплекса» 0,8 тыс. рублей

**- субвенции на поддержку и развитие животноводства**

в рамках подпрограммы «Развитие отрасли животноводства»

государственной программы Югры «Развитие

агропромышленного комплекса» 0,4 тыс. рублей

**- субвенции на выплату компенсации части родительской**

**платы за присмотр и уход за детьми в образовательных**

**организациях, реализующих образовательные программы**

**дошкольного образования,** в рамках подпрограммы

«Ресурсное обеспечение в сфере образования, науки и

молодежной политики» государственной программы Югры

«Развитие образования» (-) 1 000,0 тыс. рублей

**- субвенции на социальную поддержку отдельных**

**категорий обучающихся в муниципальных**

**общеобразовательных организациях, частных**

**общеобразовательных организациях, осуществляющих**

**образовательную деятельность по имеющим**

**государственную аккредитацию основным**

**общеобразовательным программам,** в рамках

подпрограммы «Ресурсное обеспечение в сфере

образования, науки и молодежной политики»

государственной программы Югры «Развитие образования» (-) 16 300,0 тыс. рублей

**- субвенции на поддержку и развитие малых форм**

**хозяйствования** в рамках подпрограммы «Развитие

отрасли животноводства» государственной программы

Югры «Развитие агропромышленного комплекса» (-) 35 822,6 тыс. рублей

**1.4. Иные межбюджетные трансферты 2 213,5 тыс. рублей**

в том числе:

**- иные межбюджетные трансферты на реализацию**

**наказов избирателей депутатам Думы Ханты-**

**Мансийского автономного округа - Югры 2 450,0 тыс. рублей**

в том числе:

*для МАУ «Молодежный центр «Гелиос» на оказание*

*финансовой помощи на монтаж закрытых парковок,*

*организацию и проведение мероприятий для лиц*

*пожилого возраста, издание альманаха «По страницам*

*истории родного города» 1 000,0 тыс. рублей*

*для МБУ СШОР «Центр Югорского спорта» на*

*оказание финансовой помощи на организацию поездок*

*сборной команды по пожарно-прикладному спорту*

*в города Нефтеюганск и Сургут, приобретение*

*спортивного инвентаря для отделений стрельбы из лука,*

*спортивной аэробики, пожарно-прикладного спорта 650,0 тыс. рублей*

*для МБУ «Централизованная библиотечная система*

*г. Югорска» на оказание финансовой помощи на издание*

*книги Барсуковой Т.Д. «Неповторимый мир природы» и*

*пополнение библиотечного фонда 550,0 тыс. рублей*

*для МАДОУ «Детский сад общеразвивающего вида с*

*приоритетным осуществлением деятельности по*

*физическому развитию детей «Снегурочка» на*

*оказание финансовой помощи на приобретение*

*оборудования для пищеблока 250,0 тыс. рублей*

**- 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** в рамках

подпрограммы «Профилактика незаконного оборота

и потребления наркотических средств и психотропных

веществ» государственной программы Югры

«Профилактика правонарушений и обеспечение

отдельных прав граждан» 240,0 тыс. рублей

**- иные межбюджетные трансферты на реализацию**

**мероприятий по содействию трудоустройству**

**граждан** в рамках подпрограммы «Содействие

трудоустройству лиц с инвалидностью» государственной

программы Югры «Поддержка занятости населения» (-) 7,8 тыс. рублей

**- иные межбюджетные трансферты на ежемесячное**

**денежное вознаграждение за классное руководство**

**педагогическим работникам государственных**

**и муниципальных общеобразовательных**

**организаций, реализующих образовательные**

**программы начального общего образования,**

**образовательные программы основного общего**

**образования, образовательные программы**

**среднего общего образования,** в рамках подпрограммы

«Общее образование. Дополнительное образование

и воспитание детей» государственной программы

Югры «Развитие образования» (-) 468,7 тыс. рублей

**2. Безвозмездные поступления от государственных**

**(муниципальных) организаций 1 110,0 тыс. рублей**

в том числе:

- **из резервного фонда Правительства Тюменской области**,

выделенные для МБУ СШОР «Центр Югорского спорта»

на приобретение спортивного оборудования

(распоряжение Правительства Тюменской области от

07.04.2023 № 239-рп «О выделении средств») 960,0 тыс. рублей

- **из резервного фонда Правительства Тюменской области**,

выделенные для МБУ «Централизованная библиотечная система

г.Югорска» на приобретение литературы (распоряжение

Правительства Тюменской области от 08.09.2023 № 848-рп

«О выделении средств») 150,0 тыс. рублей.

В целом уточненная сумма безвозмездных поступлений на 2023 год составила 2 796 329,9 тыс. рублей.

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** предлагается скорректировать по видам доходов с учетом их фактического поступления на отчетную дату и ожидаемого поступления в 2023 году.

**Итого 200 006,1 тыс. рублей,**

в том числе:

- налог на доходы физических лиц 173 117,4 тыс. рублей

- налог, взимаемый в связи с применением

упрощенной системы налогообложения 3 998,1 тыс. рублей

- единый налог на вмененный доход для

отдельных видов деятельности (-) 352,6 тыс. рублей

- государственная пошлина 1 505,0 тыс. рублей

- доходы в виде прибыли, приходящейся на доли

в уставных (складочных) капиталах хозяйственных

товариществ и обществ, или дивидендов по акциям,

принадлежащим муниципальному образованию 207,9 тыс. рублей

- доходы, получаемые 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) 3 152,7 тыс. рублей

- платежи от государственных и муниципальных

унитарных предприятий 50,8 тыс. рублей

- плата за негативное воздействие на окружающую среду 256,7 тыс. рублей

- доходы от оказания платных услуг и компенсации

затрат государства 520,1 тыс. рублей

- доходы от продажи квартир 15 712,4 тыс. рублей

- доходы от продажи земельных участков, находящихся

в государственной и муниципальной собственности 363,2 тыс. рублей

- плата за увеличение площади земельных участков,

находящихся в частной собственности, в результате

перераспределения таких земельных участков и земель

(или) земельных участков, находящихся в государственной

или муниципальной собственности 105,5 тыс. рублей

- штрафы, санкции, возмещение ущерба 1 368,9 тыс. рублей

В целом уточненная сумма налоговых и неналоговых доходов на 2023 год составила 1 968 204,8 тыс. рублей.

С учетом вышеназванных изменений уточненный план по доходам бюджета города Югорска составит на 2023 год в сумме 4 764 534,7 тыс. рублей.

Информация по уточнению бюджета города Югорска по доходам на 2023 год в разрезе видов доходов представлена в приложении 1 к настоящей пояснительной записке.

**РАСХОДЫ**

Расходы бюджета города Югорска на 2023 год предлагается увеличить на сумму **(+) 630 738,3** **тыс. рублей,** в том числе:

а) за счет дотации на поддержку мер по обеспечению

сбалансированности бюджетов + 8 900,2 тыс. рублей

б) за счет дотации в целях стимулирования роста налогового

потенциала и качества планирования доходов + 7 399,0 тыс. рублей

в) за счет дотации для финансового обеспечения

расходных обязательств муниципальных образований + 3 766,0 тыс. рублей

г) за счет субсидий + 510 742,3 тыс. рублей

д) за счет субвенций - 19 337,1 тыс. рублей

е) за счет иных межбюджетных трансфертов + 2 213,5 тыс. рублей

ж) за счет прочих безвозмездных поступлений + 1 110,0 тыс. рублей

з) за счет сверхплановых налоговых и неналоговых

доходов + 115 944,4 тыс. рублей.

Расходы в сумме (+) 494 728,7 тыс. рублей за счет безвозмездных поступлений по пунктам г, д, е, ж скорректированы по тем же целям, которые указаны выше в разделе «Доходы».

Дотация из бюджета автономного округа на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов и муниципальных районов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в рамках подпрограммы «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами» государственной программы Югры «Управление государственными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами» в сумме 8 900,2 тыс. рублей поступила для финансирования расходов, связанных с повышением оплаты отдельных категорий работников, в том числе в целях обеспечения достигнутого уровня соотношений в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 2012 года и с целевыми показателями, доведенными до муниципалитета профильными департаментами Югры. В расходной части бюджета средства дотации распределены следующим образом:

- 1 959,4 тыс. рублей на повышение оплаты труда педагогических работников муниципальных образовательных организаций дополнительного образования детей;

- 6 940,8 тыс. рублей на повышение оплаты труда тренеров и инструкторов-методистов МБУ СШОР «Центр Югорского спорта».

Дотация для финансового обеспечения расходных обязательств муниципальных образований Ханты – Мансийского автономного округа – Югры по решению вопросов местного значения в рамках подпрограммы «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами государственной программы Югры «Управление государственными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами» в сумме 3 766,0 тыс. рублей поступила на поощрение лиц, входящих в муниципальную управленческую команду города Югорска за достижение показателей деятельности исполнительных органов субъектов Российской Федерации.

Рост объема субвенции для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры отдельных государственных полномочий в области образования в рамках подпрограммы «Общее образование. Дополнительное образование детей» государственной программы Югры «Развитие образования» на 33 527,8 тыс. рублей обусловлен увеличением размера норматива обеспечения государственных гарантий в расчете на одного обучающегося (воспитанника), увеличением целевых показателей по среднемесячной заработной плате педагогических работников муниципальных образовательных организаций.

Субсидия на реализацию инициативных проектов, отобранных по результатам конкурса, в рамках подпрограммы «Создание условий для развития гражданских инициатив, обеспечение взаимодействия с гражданами и организация их участия в реализации потенциала территории» государственной программы Югры «Развитие гражданского общества» в сумме 12 938,5 тыс. рублей получена в мае 2023 года за победу в региональном конкурсе инициативных проектов и направлена на реализацию инициативных проектов «Устройство пешеходного тротуара по ул.Агиришская» и «Северное сияние».

Субсидия на реализацию мероприятий муниципальных программ (подпрограмм), направленных на развитие форм непосредственного осуществления населением местного самоуправления и участия населения в осуществлении местного самоуправления, в рамках государственной программы Югры «Реализация государственной национальной политики и профилактика экстремизма» в сумме 192,0 тыс. рублей получена в результате конкурсного отбора (3 место) и будет израсходована на предоставление субсидии территориальному общественному самоуправлению города Югорска на осуществление собственных инициатив.

Объемы субсидий и субвенций в сферах образования, социальной политики и агропромышленного комплекса уточнены под фактическую потребность муниципального образования по освоению средств.

Иные межбюджетные трансферты в рамках реализации государственной программы Югры «Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан» в сумме 240,0 тыс. рублей получены за победу в конкурсе муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере организации мероприятий по профилактике незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании (диплом VI степени) и направлены на реализацию муниципальных мероприятий и проектов по профилактике незаконного потребления наркотических средств и популяризации здорового образа жизни.

Бюджетные ассигнования в сумме 123 343,4 тыс. рублей (в том числе за счет дотации в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сумме 7 399,0 тыс. рублей, за счет сверхплановых налоговых и неналоговых доходов в сумме 115 944,4 тыс. рублей) предлагается увеличить в 2023 году на:

| **Главные распорядители средств бюджета города Югорска** | **Сумма на 2023 год, тыс. рублей** | **Примечание (цели расходов)** |
| --- | --- | --- |
| Дума города Югорска | 180,0 | Содержание аппарата Думы города Югорска (заработная плата и начисления на выплаты по оплате труда) |
| Администрация города Югорска | 43 417,5 | 1. Содержание администрации города Югорска (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда, командировочные расходы, льготный проезд, компенсация расходов на оплату стоимости оздоровительных путевок, проезд к месту оздоровления и обратно) в сумме 24 171,5 тыс. рублей;  2. Содержание главы города Югорска в сумме 1 828,5 тыс. рублей;  3. Единовременная поощрительная выплата при выходе на пенсию муниципальных служащих в сумме 1 217,5 тыс. рублей в связи с увеличением количества получателей и дополнительная пенсия за выслугу лет в сумме 4 921,3 тыс. рублей в связи повышением минимального размера пенсий до величины прожиточного минимума пенсионера в автономном округе;  4. Содержание МКУ «Централизованная бухгалтерия» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда, оплата льготного проезда к месту использования отпуска и обратно) в сумме 3 197,0 тыс. рублей;  5. Содержание МКУ «Служба обеспечения органов местного самоуправления» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 6 086,2 тыс. рублей; ремонт гаражей МКУ «Служба обеспечения органов местного самоуправления», расположенных по адресу: ул. Ленина, 29, в сумме 1 995,5 тыс. рублей |
| Управление образования администрации города Югорска | 12 004,6 | 1. Содержание зданий образовательных учреждений (оплата коммунальных услуг) в сумме 1 500,0 тыс. рублей;  2. Оплата льготного проезда работников учреждений образования к месту использования отпуска и обратно в сумме 2 500,0 тыс. рублей;  3. Содержание МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 3 800,0 тыс. рублей;  4. Содержание МАДОУ «Гусельки» и МАДОУ «Радуга» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 507,5 тыс. рублей;  5. Содержание МКУ «Центр материально – технического и информационно – методического обеспечения» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 1 904,8 тыс. рублей;  6. Содержание управления образования администрации города Югорска (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 1 000,0 тыс. рублей;  7. Физическая охрана образовательных учреждений в сумме 792,3 тыс. рублей |
| Управление культуры администрации города Югорска | 800,0 | 1. Содержание МБУ «Централизованная библиотечная система г.Югорска» (оплата льготного проезда работников к месту использования отпуска и обратно) в сумме 400,0 тыс. рублей;  2. Содержание МБУ ДО «Детская школа искусств» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 400,0 тыс. рублей |
| Управление социальной политики администрации города Югорска | 7 559,2 | 1. Содержание МБУ ДО СШ «Центр Югорского спорта» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда, приобретение кормов для животных, ветеринарные услуги) в сумме 7 059,2 тыс. рублей;  2. Содержание МАУ «МЦ «Гелиос» (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 500,0 тыс. рублей |
| Департамент муниципальной собственности и градостроительства администрации города Югорска | 25 182,1 | Финансовое обеспечение доли софинансирования муниципального образования к субсидии на приобретение жилых помещений в сумме 25 182,1 тыс. рублей |
| Департамент жилищно-коммунального и строительного комплекса администрации города Югорска | 50 000,0 | Предоставление субсидии на финансовое обеспечение затрат юридическим лицам, оказывающим коммунальные услуги населению города Югорска, связанных с погашением задолженности за потребленные топливно-энергетические ресурсы, в сумме 50 000,0 тыс. рублей с целью недопущения срыва отопительного сезона 2023-2024 годов по причине возможного отключения объектов коммунальной инфраструктуры от газоснабжения и электроснабжения и для бесперебойного обеспечения потребителей и населения города коммунальными услугами |
| Департамент финансов администрации города Югорска | - 15 800,0 | 1. Экономия расходов на обслуживание муниципального долга города Югорска в связи с предоставлением бюджетного кредита из бюджета автономного округа с процентной ставкой 0,1% годовых и неиспользованием банковской кредитной линии в сумме (–) 16 800,0 тыс. рублей;  2. Содержание департамента финансов администрации города Югорска (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда) в сумме 1 000,0 тыс. рублей |
| **Итого** | **123 343,4** |  |

Доля софинансирования муниципального образования по всем государственным программам Югры учтена в данном проекте решения в полном объеме.

Кроме того, учтена корректировка бюджетных ассигнований, произведенная в результате:

- внутреннего перемещения бюджетных ассигнований по кодам бюджетной классификации расходов бюджетов в пределах общего объема бюджетных ассигнований главных распорядителей средств бюджета города Югорска по их обращениям для обеспечения текущей деятельности;

- перемещения бюджетных ассигнований в связи с уточнением кодов бюджетной классификации расходов бюджетов без изменения целевого направления средств;

- перемещения бюджетных ассигнований между главными распорядителями средств бюджета города Югорска в пределах предусмотренного объема бюджетных ассигнований;

- перераспределения бюджетных ассигнований в пределах, предусмотренных главным распорядителям средств бюджета города Югорска, на предоставление бюджетным и автономным учреждениям города Югорска субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и субсидий на иные цели;

- перераспределения бюджетных ассигнований между мероприятиями муниципальных программ города Югорска, а также между их исполнителями;

- перемещения по другим основаниям в соответствии с действующим бюджетным законодательством.

Расходы по муниципальным программам города Югорска в целом увеличены на (+) 630 520,3 тыс. рублей. Корректировка данных расходов приведена в приложении 6 к настоящей пояснительной записке.

Объем расходов по непрограммным направлениям деятельности вырос на 218,0 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда города Югорска в 2023 году увеличивается на 1 395,7 тыс. рублей в связи с поступлением платы в счет возмещения вреда, причиняемого транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных грузов, автомобильным дорогам общего пользования местного значения.

Всего с учетом выше обозначенных изменений уточненный план по расходам бюджета города Югорска на 2023 год сложился в сумме 4 853 473,0 тыс. рублей.

В результате корректировки доходов и расходов дефицит бюджета города на 2023 год уменьшился на 84 061,7 тыс. рублей и составил (–) 88 938,3 тыс. рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга города Югорска уменьшился и составил:

- на 01.01.2024 в сумме 240 840,0 тыс. рублей;

- на 01.01.2025 в сумме 280 318,0 тыс. рублей;

- на 01.01.2026 в сумме 308 300,0 тыс. рублей.

Все ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации, соблюдены.

Информация об исполнении бюджета города Югорска на 01.10.2023 прилагается.

**Директор департамента финансов**

**администрации города Югорска И.Ю. Мальцева**