



Городской округ Ханты-Мансийск
Ханты-Мансийского автономного округа - Югры

**СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДА ХАНТЫ-МАНСИЙСКА**

ул.Мира, д.13, г.Ханты-Мансийск,
Ханты-Мансийский автономный округ - Югра,
Тюменская область, Россия, 628012
тел. (3467) 35-33-35,
E-mail: sphm@admhmansy.ru

27.12.2023 №202
на № _____ от _____

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект Решения Думы города Ханты-Мансийска «О внесении изменений в Решение Думы города Ханты-Мансийска от 23 декабря 2022 года №127-VII РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

Настоящее заключение подготовлено в соответствии с полномочиями, установленными частью 2 статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 2 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 2 части 1 статьи 64 Устава города Ханты-Мансийска, пунктом 2 части 1 статьи 10 Положения о Счетной палате города Ханты-Мансийска, утвержденного Решением Думы города Ханты-Мансийска от 25.02.2022 №58-VII РД, по результатам экспертизы проекта Решения Думы города Ханты-Мансийска «О внесении изменений в Решение Думы города Ханты-Мансийска от 23 декабря 2022 года №127-VII РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Проект Решения Думы города Ханты-Мансийска «О внесении изменений в Решение Думы города Ханты-Мансийска от 23 декабря 2022 года №127-VII РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее по тексту – проект) внесен на рассмотрение в Думу города в соответствии с Положением об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в городе Ханты-Мансийске, утвержденным Решением Думы города Ханты-Мансийска от 30.06.2017 №141-VI РД (далее по тексту – Положение).

Пунктом 1 статьи 6 Положения установлено, что Администрация города вносит в Думу города проекты Решений Думы города о внесении изменений в решение о бюджете по всем вопросам, являющимся предметом его правового регулирования.

Положением предусмотрено, что одновременно с проектом Решения Думы города о внесении изменений в Решение о бюджете Администрация направляет сведения об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска за истекший период текущего финансового года и пояснительную записку с обоснованием предлагаемых изменений.

Пояснительная записка и сведения об исполнении бюджета города Ханты-Мансийска по состоянию на 01.12.2023 представлены.

Изменение основных характеристик бюджета на 2023 год

Представленным проектом уточняются основные характеристики бюджета города Ханты-Мансийска на 2023 год:

Наименование показателя	Решение Думы от 23.12.2023 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+; -)	(тыс. руб.)
				в %
Доходы	14 668 483,3	15 053 594,7	+385 111,3	+2,6
Расходы	14 893 010,6	15 396 013,3	+503 002,6	+3,4
Дефицит	-224 527,3	- 342 418,6	+117 891,3	+52,5
Профицит				

Проектом Решения предлагается увеличить доходную часть бюджета на 2023 год на 385 111,3 тыс. рублей или на 2,6%, а также увеличить расходную часть бюджета на 503 002,6 тыс. рублей, что составит 3,4%.

Дефицит бюджета на 2023 год увеличивается на 117 891,3 тыс. рублей или на 52,5% и составит 342 418,6 тыс. рублей.

Представленный проект Решения не затрагивает доходные и расходные части бюджета планового периода 2024 и 2025 годов.

1. Изменение доходной части бюджета на 2023 год

Внесенный на рассмотрение проект увеличивает размер доходной части бюджета города Ханты-Мансийска на 2023 год, утвержденный Решением Думы города Ханты-Мансийска в сумме 14 668 483,3 тыс. рублей, на 385 111,3 тыс. рублей и предлагается к утверждению в сумме 15 053 594,7 тыс. рублей.

Изменения, внесенные в доходную часть бюджета города Ханты-Мансийска на 2023 год, представлены в следующей таблице:

Вид доходов	Решение Думы от 23.12.2023 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+;-)	
			сумма	%
Собственные доходы без учета безвозмездных поступлений, в том числе:	5 383 699,2	5 383 699,2	-	-
Налоговые доходы, в том числе:	5 062 922,6	4 984 834,6	-78 088	-1,5
<i>налог на доходы физических лиц</i>	4 264 842,4	4 180 919,5	-83 922,9	-1,9

Вид доходов	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+;-)	
			сумма	%
<i>налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ</i>	35 628,2	35 628,2	-	-
<i>налоги на совокупный доход</i>	599 264	577 980	-21 284	-3,6
<i>налоги на имущество</i>	130 205	157 323,9	+27 118,9	+20,8
<i>государственная пошлина</i>	32 983	32 983	-	-
Неналоговые доходы, в том числе:	320 776,5	398 864,5	+78 088	+24,3
<i>доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности</i>	214 300	263 554,5	+49 254,5	+22,9
<i>платежи при пользовании природными ресурсами</i>	7 187,9	1 518,1	-5 669,8	-78,9
<i>доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства</i>	4 291	5 757,2	+1 466,2	+34,2
<i>доходы от продажи материальных и нематериальных активов</i>	77 481,9	81 344,1	+3 862,2	+4,9
<i>штрафы, санкции, возмещение ущерба</i>	17 455,7	46 630,6	+29 174,9	+167,1
<i>прочие неналоговые доходы</i>	60	60	-	-
Безвозмездные поступления, в том числе:	9 284 784,1	9 669 895,4	+385 111,2	+4,5
<i>дотации</i>	274 725,6	274 725,6	-	-
<i>субсидии</i>	4 307 368,1	4 842 169,4	+534 801,3	+12,4
<i>субвенции</i>	4 501 001,4	4 477 350,8	-23 650,6	-0,5
<i>иные межбюджетные трансферты</i>	181 689	181 445,3	-243,6	-0,1
<i>прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов.</i>	20 000	21 000	+1 000	+5
Всего доходов:	14 668 483,3	15 053 594,6	+385 111,2	+2,6

Плановые показатели по собственным доходам не изменяются, однако в пределах общей утвержденной суммы доходов производится корректировка плановых поступлений, исходя из прогноза ожидаемого исполнения доходов, а также с учетом фактического поступления.

Безвозмездные поступления предлагается увеличить на 385 111,2 тыс. рублей или на 4,5% за счет поступлений из бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации:

1. Субсидии в размере (+) 534 801,3 тыс. рублей;
2. Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов в размере (+) 1 000 тыс. рублей.

2. Изменение расходной части бюджета на 2023 год

Расходы бюджета относительно расходов, ранее утвержденных Решением Думы города Ханты-Мансийска в сумме 14 893 010,6 тыс. рублей, увеличиваются на 503 002,6 тыс. рублей и предлагаются к утверждению в сумме 15 396 013,3 тыс. рублей.

Предлагаемые корректировки производятся за счет межбюджетных трансфертов в сумме (+) 510 907 тыс. рублей.

По разделам функциональной классификации расходов бюджета на 2023 год предлагаются к рассмотрению следующие изменения плановых показателей:

(тыс. руб.)

Наименование раздела	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+;-)	
			сумма	%
Общегосударственные вопросы	1 188 287,8	1 141 943	-46 344,8	-3,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	303 282	269 779,5	-33 502,5	-11
Национальная экономика	1 705 668,6	1 650 294,7	-55 373,9	-3,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 563 681,7	2 721 239,9	+157 558,1	+6,1
Охрана окружающей среды	196,5	196,5	0	0
Образование	8 009 836,6	8 515 410,9	+505 574,2	+6,3
Культура, кинематография	270 343,2	254 834,6	-15 508,5	-5,7
Здравоохранение	4 236,3	4 236,3	0	0
Социальная политика	323 568,8	306 051,3	-17 517,5	-5,4
Физическая культура и спорт	383 327,5	394 679,4	+11 351,8	+2,9
Средства массовой информации	139 581,1	137 144,6	-2 436,5	-1,7
Обслуживание государственного и муниципального долга	1 000	202,3	-797,6	-79,7
Всего расходов:	14 893 010,6	15 396 013,3	+503 002,6	+3,4

Таким образом, изменение плановых показателей в сторону увеличения предусматривается по 3 разделам, в сторону уменьшения - по 7 разделам.

Наибольшее увеличение бюджетных ассигнований в денежном выражении предусматривается по разделу «Образование» на 505 574,2 тыс. рублей или на 6,3%. Также значительное увеличение бюджетных ассигнований предусматривается по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 157 558,1 тыс. рублей или 6,1%.

Наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований в денежном выражении предусматривается по разделам: «Национальная экономика» - на 55 373,9 тыс. рублей или 3,2%, «Общегосударственные вопросы» - на 46 344,8 рублей или 3,9%, «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - на 33 502,5 тыс. рублей или на 11%.

Бюджетные ассигнования по разделам «Охрана окружающей среды» и «Здравоохранение» остаются на прежнем уровне.

Ведомственная структура расходов представлена 9 главными распорядителями бюджетных средств.

В ведомственной структуре расходов бюджета на 2023 год предлагаются следующие изменения по главным распорядителям (распорядителям) бюджетных средств:

(руб.)

Наименование главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+;-)	
			сумма	%
Дума города Ханты-Мансийска	38 096,1	38 903,1	+806,9	+2,1

Наименование главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+;-)	
			сумма	%
Администрация города Ханты-Мансийска	1 865 993	1 831 904,7	-34 088,2	-1,8
Департамент управления финансами	167 517	90 166	-77 350,9	-46,2
Департамент муниципальной собственности	1 971 798,9	2 027 741,1	+55 942,1	+2,8
Департамент образования	6 067 324,1	6 098 728,8	+31 404,7	+0,5
Управление физической культуры и спорта	342 919,5	340 469,8	-2 449,6	-0,7
Департамент городского хозяйства	1 885 784,6	1 871 530,3	-14 254,3	-0,8
Департамент градостроительства и архитектуры	2 527 830,3	3 070 468,4	+542 638	+21,5
Счетная палата города Ханты-Мансийска	25 746,7	26 100,7	+354	+1,4
Всего расходов:	14 893 010,6	15 396 013,3	+503 002,6	+3,4

Изменения в расходную часть бюджета в сторону её увеличения предлагается внести по 5 главным распорядителям бюджетных средств, в сторону уменьшения по 4 главным распорядителям бюджетных средств.

Наибольшее увеличение бюджетных ассигнований предусматривается Департаменту градостроительства и архитектуры – на 542 638 тыс. рубля или на 21,5%. Также значительное увеличение бюджетных ассигнований предусматривается Департаменту муниципальной собственности - на 55 942,1 тыс. рублей или на 2,8%.

Уменьшение относительно утвержденных плановых показателей предусматривается по следующим главным распорядителям бюджетных средств: Департамент управления финансами – на 77 350,9 тыс. рублей или на 46,2%; Администрация города – на 34 088,2 тыс. рублей или на 1,8%; Департамент городского хозяйства – на 14 254,3 тыс. рублей или на 0,8%; Управление физической культуры и спорта - на 2 449,6 тыс. рублей или на 0,7%.

Бюджет города на 2023 год сформирован в программной структуре расходов на 100% и состоит из 19 муниципальных программ, на реализацию которых утверждены бюджетные ассигнования в объеме 14 893 010,6 тыс. рублей.

С учетом вносимых изменений расходы на реализацию муниципальных программ увеличиваются на 503 002,6 тыс. рублей и составят 15 396 013,3 тыс. рублей.

Предлагаемые изменения в распределение бюджетных ассигнований по муниципальным программам и их основным мероприятиям на 2023 год представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование муниципальной программы/основного мероприятия муниципальной программы	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+; -)
1	Доступная среда в городе Ханты-Мансийске	2 452,8	1 431,9	-1 020,9
	Проведение комплекса мероприятий по дооборудованию, адаптации объектов социальной инфраструктуры города посредством сооружения, как внутри зданий, так и снаружи, пандусов, поручней, входных групп, лифтов, обустройства территорий, подъездных путей, санитарных узлов, ванных комнат, установки специализированного оборудования, вспомогательных средств и приспособлений для маломобильных групп населения	1 501,4	1 231,2	-270,1
	Обеспечение дорожно-транспортной доступности для маломобильных групп населения	951,3	200,6	-750,7
2	Профилактика правонарушений в сфере обеспечения общественной безопасности и правопорядка в городе Ханты-Мансийске	32 577,3	13 359,5	-19 217,7
	Обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения в сфере обеспечения общественной безопасности и правопорядка	7 682,6	7 680,1	-2,4
	Осуществление 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 N 102-оз «Об административных правонарушениях»	4 823,8	4 823,8	0
	Создание условий для деятельности народных дружин	174	174	0
	Организация и проведение мероприятий, направленных на профилактику правонарушений несовершеннолетних	74,8	74,8	0
	Осуществление государственных полномочий по составлению (изменению и дополнению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции	19,7	19,7	0
	Проведение мероприятий, направленных на укрепление общероссийского гражданского единства	100	98,9	-1,1
	Реализация мероприятий по предоставлению помещения для работы на обслуживаемом административном участке сотрудника, замещающего должность участкового уполномоченного полиции	19 000	0	-19 000
	Реализация мероприятий по информационной антинаркотической, антиалкогольной и антитабачной пропаганде	100	99	-1
	Организация и проведение профилактических мероприятий	239	239	0
	Проведение мероприятий по профилактике экстремизма и укреплению межнационального и межконфессионального мира и согласия	163,3	100	-63,3
	Создание условий для социальной и культурной адаптации и интеграции мигрантов	100	0	-100
	Осуществление мер информационного противодействия распространению экстремисткой идеологии	100	50	-50
3	Развитие физической культуры и спорта в городе Ханты-Мансийске	384 923,3	396 022,9	+11 099,6
	Проведение городских спортивных соревнований по видам спорта и физкультурных мероприятий, обеспечение участия сборных команд города в окружных, всероссийских соревнованиях, тренировочных мероприятиях, семинарах	30 124,1	30 124,1	0
	Проведение мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей в каникулярный период и внеурочное время на спортивных дворовых площадках и хоккейных кортах	11 201,3	9 517,6	-1 683,7
	Развитие материально-технической базы учреждений спорта и спортивных объектов	35 517	51 959,2	+16 442,1
	Региональный проект «Спорт - норма жизни»	210,8	210,8	0
	Обеспечение деятельности Управления физической культуры и спорта Администрации города Ханты-Мансийска и подведомственных ему учреждений	307 896,8	304 211	-3 685,7
4	Развитие культуры в городе Ханты-Мансийске	264 274,3	248 766,7	-15 507,5
	Развитие библиотечного дела	92 187,9	87 615,4	-4 572,5
	Выполнение отдельных государственных полномочий автономного округа в сфере архивного дела	106,2	106,2	0
	Реализация творческого потенциала жителей города Ханты-Мансийска	171 980,1	161 045,1	-10 935

№ п/п	Наименование муниципальной программы/основного мероприятия муниципальной программы	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+; -)
5	Развитие образования в городе Ханты-Мансийске	8 093 150,6	8 595 271,8	+502 121,1
	<i>Развитие системы дошкольного и общего образования</i>	2 844,7	4 023,2	+1 178,4
	<i>Развитие системы дополнительного образования детей. Организация отдыха и оздоровления детей</i>	62 064,3	63 975,8	+1 911,4
	<i>Обеспечение реализации основных общеобразовательных программ и программ дополнительного образования в образовательных организациях, расположенных на территории города Ханты-Мансийска</i>	5 431 659	5 455 897,4	+24 238,4
	<i>Создание условий для функционирования и обеспечение системы персонализированного финансирования дополнительного образования детей</i>	44 329,3	49 653,7	+5 324,3
	<i>Развитие муниципальной системы оценки качества образования, включающей оценку результатов деятельности по реализации федерального государственного образовательного стандарта и учет динамики достижений каждого обучающегося</i>	395	357,4	-37,5
	<i>Поддержка детских и юношеских общественных организаций и объединений</i>	1 683,6	1 630,7	-52,9
	<i>Создание условий для развития гражданско-, военно-патриотических качеств обучающихся</i>	1 671,3	2 105,3	+434
	<i>Обеспечение функций управления и контроля в сфере образования</i>	31 769,5	33 250,8	+1 481,2
	<i>Финансовое обеспечение полномочий органов местного самоуправления города Ханты-Мансийска в сфере образования</i>	115 325,7	114 553,4	-772,3
	<i>Обеспечение комплексной безопасности образовательных организаций</i>	92 490	89 928,2	-2 561,7
	<i>Развитие материально-технической базы образовательных организаций</i>	75 570,2	547 071,8	+471 501,5
	<i>Региональный проект "Современная школа"</i>	2 227 283,2	2 226 806,7	-476,4
	<i>Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»</i>	5 977	5 977	0
<i>Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения</i>	87,2	40	-47,2	
6	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города Ханты-Мансийска	1 686 146,5	1 688 384,9	+2 238,3
	<i>Приобретение жилых помещений с целью улучшения жилищных условий отдельных категорий граждан и переселения граждан из аварийного и непригодного для проживания жилищного фонда, выплата собственникам жилых помещений денежного возмещения за принадлежащие им жилые помещения в аварийном и непригодном для проживания жилищном фонде</i>	1 626 422	1 650 239,8	+23 817,8
	<i>Строительство жилых помещений с целью улучшения жилищных условий отдельных категорий граждан и переселения граждан из аварийного и непригодного для проживания жилищного фонда</i>	599,9	599,9	0
	<i>Предоставление отдельным категориям граждан мер социальной поддержки с целью улучшения указанными гражданами жилищных условий</i>	59 101,9	37 522,5	-21 579,4
	<i>Администрирование переданного отдельного государственного полномочия для обеспечения жилыми помещениями отдельных категорий граждан, определенных федеральным законодательством</i>	22,6	22,6	0
7	Основные направления развития в области управления и распоряжения муниципальной собственностью города Ханты-Мансийска	295 704,5	318 674	+22 969,4
	<i>Организация обеспечения формирования состава и структуры муниципального имущества, предназначенного для решения вопросов местного значения, совершенствования системы его учета и обеспечения контроля за его сохранностью</i>	176 204	198 666,7	+22 462,6
	<i>Организация обеспечения деятельности Департамента муниципальной собственности и МКУ «Дирекция по содержанию имущества казны»</i>	119 500,4	120 007,2	+506,8
8	Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Ханты-Мансийске	44 683,2	69 065,8	+24 382,5
	<i>Ремонт (с заменой) систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, газоснабжения, электроснабжения и жилищного фонда для подготовки к осенне-зимнему сезону</i>	42 509,3	0	-42 509,3
	<i>Переключение муниципального жилого фонда на канализационный коллектор и ликвидация выгребов</i>	0	0	0

№ п/п	Наименование муниципальной программы/основного мероприятия муниципальной программы	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+; -)
	Актуализация схемы теплоснабжения, обосновывающих материалов схемы теплоснабжения и комплекса моделирования аварийных, внештатных ситуаций на системе теплоснабжения города Ханты-Мансийска	979,9	979,9	0
	Корректировка (актуализация) программы "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры города Ханты-Мансийска на 2017 - 2032 годы"	1 194	1 194	0
	Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры	0	66 891,9	+66 891,9
9	Развитие жилищного и дорожного хозяйства, благоустройство города Ханты-Мансийска	1 337 557,7	1 389 706,3	+52 148,6
	Организация жилищного хозяйства и содержание объектов жилищно-коммунальной инфраструктуры	330 722,4	319 637,9	-11 084,5
	Создание условий для обеспечения качественными коммунальными, бытовыми услугами	57 435,9	53 015,9	-4 419,9
	Строительство, содержание и ремонт объектов дорожного хозяйства и инженерно-технических сооружений, расположенных на них	427 620,6	424 224,4	-3 396,1
	Обеспечение санитарного состояния и благоустройство, озеленение территории	396 096,6	382 691,6	-13 405
	Формирование современной городской среды	72 268,1	96 308,6	+24 040,4
	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	53 413,8	113 827,7	+60 413,8
10	Осуществление городом Ханты-Мансийском функций административного центра Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	454 545,4	454 545,4	0
	Обеспечение культурной программы мероприятий и организация праздничного оформления административного центра Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в период их проведения	27 362	23 418,5	-3 943,4
	Создание необходимых условий для формирования, сохранения, развития инфраструктуры и внешнего облика города Ханты-Мансийска как административного центра Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	427 183,4	431 126,9	+3 943,4
11	Управление муниципальными финансами города Ханты-Мансийска	237 149,2	155 517,5	-81 631,6
	Исполнение полномочий и функций финансового органа Администрации города Ханты-Мансийска	98 712,1	89 963,7	-8 748,4
	Проведение взвешенной долговой политики, надлежащее исполнение обязательств по муниципальным займам	1 000	202,3	-797,6
	Формирование в бюджете города резервного фонда Администрации города в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации	72 939,8	0	-72 939,8
	Обеспечение деятельности Думы города Ханты-Мансийска, Счетной палаты города Ханты-Мансийска	64 497,2	65 351,5	+854,2
12	Развитие транспортной системы города Ханты-Мансийска	394 411,2	364 436,7	-29 974,4
	Строительство, реконструкция, капитальный ремонт и ремонт объектов улично-дорожной сети города	42 677,9	17 917,4	-24 760,4
	Повышение комплексной безопасности дорожного движения и устойчивости транспортной системы	40 756,7	38 894,9	-1 861,8
	Организация транспортного обслуживания населения автомобильным, внутренним водным транспортом в границах городского округа город Ханты-Мансийск	193 016,2	189 664	-3 352,2
	Региональный проект "Региональная и местная дорожная сеть"	117 960,2	117 960,3	+0,1
13	Развитие гражданского общества в городе Ханты-Мансийске	415 071,3	406 744,6	-8 326,6
	Создание условий для реализации гражданских инициатив	11 583	11 539,2	-43,7
	Создание условий для обеспечения доступа населения к информации о деятельности органов местного самоуправления города Ханты-Мансийска, социально значимых мероприятиях	139 981,1	137 645,6	-2 335,5
	Создание условий для поддержания стабильного качества жизни и реализации культурных потребностей отдельных категорий граждан, укрепление социальной защищенности	202 118,4	194 501,9	-7 616,5
	Создание условий для реализации молодежной политики в городе Ханты-Мансийске	3 321,7	3 321,7	0

№ п/п	Наименование муниципальной программы/основного мероприятия муниципальной программы	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+; -)
	Обеспечение деятельности МКУ "Ресурсный центр города Ханты-Мансийска"	58 066,9	59 735,9	+1 669
14	Содействие развитию садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в городе Ханты-Мансийске	3 677,2	3 130,3	-546,9
	Организация подъездных путей от городских дорог общего пользования, федеральных трасс до границ территорий садоводческих и огороднических некоммерческих объединений граждан в городе Ханты-Мансийске	3 077,2	3 030,3	-46,9
	Проведение кадастровых работ на земельных участках, предназначенных для организации проезда к территориям садоводческих, огороднических некоммерческих объединений граждан в городе Ханты-Мансийске	100	100	0
	Предоставление земельных участков садоводческим и огородническим некоммерческим объединениям граждан, а также гражданам, нуждающимся в предоставлении садовых и огородных земельных участков	500	0	-500
15	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности города Ханты-Мансийска	170 140,8	170 947,3	+806,4
	Совершенствование системы предупреждения и защиты населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	8 014,4	5 632,2	-2 382,2
	Совершенствование системы мониторинга и прогнозирования чрезвычайных ситуаций	28 802	28 849,1	+47
	Обеспечение условий для выполнения функций и полномочий, возложенных на МКУ "Управление гражданской защиты населения"	133 324,3	136 465,9	+3 141,6
16	Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Ханты-Мансийска	239 667	222 556,6	-17 110,3
	Формирование градостроительной документации, совершенствование базы нормативных документов и информационной системы обеспечения градостроительной деятельности	52 712,9	40 999,3	-11 713,6
	Обеспечение деятельности Департамента градостроительства и архитектуры Администрации города Ханты-Мансийска и подведомственного ему учреждения	186 557,9	181 207,2	-5 350,6
	Проведение экспертиз зданий и сооружений	396,1	350	-46,1
17	Проектирование и строительство инженерных сетей на территории города Ханты-Мансийска	0	70 178,4	+70 178,4
	Проектирование и строительство систем инженерной инфраструктуры в целях обеспечения инженерной подготовки земельных участков для жилищного строительства	0	70 178,4	+70 178,4
18	Развитие муниципальной службы в городе Ханты-Мансийске	690 366,9	692 954,4	+2 587,4
	Повышение профессиональной квалификации муниципальных служащих и лиц, включенных в кадровый резерв и резерв управленческих кадров Администрации города Ханты-Мансийска	3 447,9	4 447,9	+1 000
	Совершенствование системы информационной открытости, гласности в деятельности муниципальной службы, формирование позитивного имиджа муниципального служащего	100	100	0
	Исполнение Администрацией города Ханты-Мансийска полномочий и функций по решению вопросов местного значения и отдельных государственных полномочий, переданных федеральными законами и законами Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния, организации деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав	686 819	688 406,5	+1 587,4
19	Развитие отдельных секторов экономики города Ханты-Мансийска	146 510,6	134 317,5	-12 193
	Создание условий для развития субъектов малого и среднего предпринимательства	2 000	2 000	0
	Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства	8 110,5	6 334,9	-1 775,5
	Региональный проект "Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса"	1 116	1 116	0
	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	4 459,2	4 459,2	0

№ п/п	Наименование муниципальной программы/основного мероприятия муниципальной программы	Решение Думы от 23.12.2022 №127-VII РД (с изменениями от 27.10.2023)	Проект решения	Изменение (+; -)
	<i>Развитие животноводства</i>	0,1	0	-0,1
	<i>Развитие рыбохозяйственного комплекса</i>	13 200	11 194,5	-2 005,4
	<i>Развитие системы заготовки и переработки дикоросов</i>	0	0	0
	<i>Создание условий для реализации сельскохозяйственной продукции на территории города Ханты-Мансийска</i>	700	748,2	+48,2
	<i>Создание условий для обеспечения продовольственной безопасности и развития обрабатывающего производства на территории города Ханты-Мансийска</i>	27 228,1	27 742,2	+514,1
	<i>Информационное обеспечение инвестиционной деятельности</i>	600	600	0
	<i>Корректировка (уточнение) документов стратегического развития города Ханты-Мансийска</i>	3 100	3 100	0
	<i>Организация и проведение обучающих мероприятий по вопросам трудовых отношений</i>	850	1 021,4	+171,4
	<i>Публикация, изготовление рекламных и методических материалов, приобретение литературы по вопросам трудовых отношений</i>	90	90	0
	<i>Организация и проведение смотров-конкурсов в области охраны труда</i>	27	87,7	+60,7
	<i>Обеспечение деятельности отдела охраны труда управления экономического развития и инвестиций Администрации города Ханты-Мансийска</i>	4 287,7	3 699	-579,7
	<i>Содействие трудоустройству граждан</i>	13 622,3	11 432,5	-2 189,8
	<i>Создание условий для устойчивого развития внутреннего и въездного туризма, проведение мероприятий, направленных на расширение спектра туристских услуг и их изучение, продвижение на территории Российской Федерации</i>	6 390,5	5 634,6	-755,9
	<i>Организация и проведение комплекса мероприятий по реализации культурно-туристического событийного проекта "Ханты-Мансийск - Новогодняя столица"</i>	13 389	16 429	+3 040
	<i>Обеспечение деятельности МБУ "Управление по развитию туризма и внешних связей"</i>	47 348,9	38 627,9	-8 721
	Всего расходов:	14 893 010,6	15 396 013,3	+503 002,6

Изменение плановых показателей предусматривается по 18 муниципальным программам, в том числе в сторону увеличения по 9 муниципальным программам, в сторону уменьшения также по 9 муниципальным программам.

Согласно пояснительной записке, корректировка расходов, в том числе перераспределение плановых бюджетных ассигнований в рамках муниципальных программ, произведена на основании заявок главных распорядителей бюджетных средств в соответствии с принятием оперативных решений по финансированию приоритетных направлений, в том числе по условиям заключенных муниципальных контрактов.

Внутренние изменения, перераспределение средств в рамках муниципальных программ осуществлено также в связи с уточнением бюджетной классификации расходов, вносимой вышестоящими бюджетами, а также в связи с перераспределением средств, полученных в виде экономии по результатам закупочных процедур по решениям органов местного самоуправления и главных распорядителей бюджетных средств.

На обеспечение доли софинансирования по условиям государственных программ распределены также средства резервного фонда г.Ханты-Мансийска.

Наибольшее увеличение бюджетных ассигнований в денежном выражении предусматривается по программе «Развитие образования в городе

Ханты-Мансийске» - на 502 121,1 тыс. рублей или на 6,2% за счет следующих денежных средств:

(+) 466 666,67 тыс. рублей - субсидия автономного округа и доля софинансирования городского бюджета на создание общеобразовательных организаций, организаций для отдыха и оздоровления детей за счет средств бюджетов автономного округа и города, которая направлена на строительство детского сада в районе СУ-967;

(+) 1 377,0 тыс. рублей - субвенция на обеспечение государственных гарантий на получение образования и осуществление переданных органам местного самоуправления муниципальных образований ХМАО – Югры отдельных государственных полномочий в области образования;

(+) 2 300,0 тыс. рублей - субвенция на социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам;

(+) 1 443,2 тыс. рублей - субсидия на организацию питания детей в лагерях с дневным пребыванием;

(+) 440,0 тыс. рублей - субсидия на организацию допризывной подготовки молодежи по итогам конкурса на лучшую подготовку граждан Российской Федерации в муниципальных образованиях ХМАО-Югры к военной службе, организацию и проведение призыва на военную службу, средства распределены МБУ ДО «Перспектива» на обновление материально-технической базы учреждения.

Также существенное увеличение бюджетных ассигнований предусматривается по следующим муниципальным программам:

1. «Проектирование и строительство инженерных сетей на территории города Ханты-Мансийска» на 70 178,4 тыс. рублей или 100%. Денежные средства выделены для обеспечения реконструкции канализационно-насосных станций 7 и 19 в г.Ханты-Мансийске, а также на проектирование объекта «Инженерные сети микрорайона «Восточный» в г.Ханты-Мансийске»;

2. «Развитие жилищного и дорожного хозяйства, благоустройство города Ханты-Мансийска» на 52 148,6 тыс. рублей или 3,9%. Основной объем дополнительно выделяемых бюджетных ассигнований предлагается направить на финансовое обеспечение мероприятий по благоустройству общественной территории по ул.Строителей, д.57 («Молодежно-спортивная площадка», 36 639,6 тыс. рублей), благоустройству парка «Лес Победы» возле гостиницы «Олимпийская» (21 222,6 тыс. рублей) и благоустройству общественной территории в границах улиц Комсомольская-Калинина в г.Ханты-Мансийске парковка (6 773,7 тыс. рублей);

3. «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Ханты-Мансийске» на 24 382,5 тыс. рублей или на 54,5%. Основной объем дополнительно выделяемых бюджетных ассигнований предлагается направить на обеспечение мероприятий по

модернизации систем коммунальной инфраструктуры, а также на капитальный ремонт канализационно-напорной станции №19.

Плановый объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе «Осуществление городом Ханты-Мансийском функций административного центра Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» остается на прежнем уровне.

Подробная информация по распределению бюджетных ассигнований по муниципальным программам и их основным мероприятиям на 2023 год представлена в приложении 6 к пояснительной записке к проекту Решения Думы города Ханты-Мансийска «О внесении изменений в Решение Думы города Ханты-Мансийска от 23 декабря 2022 года №127-VII РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В соответствии с распоряжением Правительства округа от 22.12.2023 №844-рп «О предоставлении муниципальному образованию городской округ Ханты-Мансийск Ханты-Мансийского автономного округа – Югры бюджетного кредита из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры для финансирования дефицита бюджета» г.Ханты-Мансийску предоставлен бюджетный кредит в размере 250 000 тыс. рублей сроком на три года.

В этой связи внесены изменения в состав источников финансирования дефицита бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, в частности в них включен дополнительный источник «Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов» в связи с поступлением средств от продажи акций АО «Югорская лизинговая компания» в сумме 834 тыс. рублей.

С учетом вносимых изменений в доходную и расходную части бюджета плановый дефицит бюджета, утвержденный Решением Думы города на 2023 год (с изменениями от 27.10.2023) в сумме 224 527,3 тыс. рублей, увеличивается на 117 891,3 тыс. рублей и составит 224 527,3342 418,6 тыс. рублей.

Предлагаемый к утверждению дефицит бюджета не превышает ограничений, установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2023 год предлагается к утверждению в сумме 202 333,6 рублей (-797 666,35 рублей).

Объем муниципального долга города Ханты-Мансийска по состоянию на 01.01.2024 составит 550 млн. рублей, на 01.01.2025 – 217 млн. рублей, на 01.01.2026 – 94 млн. рублей, что не превышает ограничений, установленных пунктом 5 статьи 107 Бюджетного кодекса РФ.

Проектом также предлагается скорректировать расходную часть бюджета на 2023 год в части сокращения размера резервного фонда Администрации города Ханты-Мансийска с 72 939,8 тыс. рублей (в том числе средства для предотвращения и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 10 000,0 тыс. рублей) до 0 рублей, что не противоречит требованиям ст.81 Бюджетного кодекса РФ,

согласно которой размер резервных фондов исполнительных органов местных администраций не может превышать 3% общего объема расходов.

Кроме того, проектом предлагается изменить объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда города Ханты-Мансийска на 2023 год в сумме 184 336,2 тыс. рублей (-2 217,6 тыс. рублей).

Предлагаемая сумма соответствует ч.5 ст.179.4 Бюджетного кодекса РФ.

В связи с внесением изменений, касающихся объема доходов и расходов бюджета города, проектом предусматривается внесение изменений в следующие статьи решения о бюджете:

в статью 1 – скорректированы основные параметры бюджета города на 2023 год;

в статью 5 – скорректированы объемы средств на исполнение публичных нормативных обязательств;

в статью 6 – скорректированы объемы резервного фонда в связи с перераспределением средств на приоритетные расходные направления городского бюджета;

в статью 7 – скорректирован объем средств муниципального дорожного фонда на 2023 год;

в статью 8 – внесены изменения в части наименования целей предоставления мер поддержки в виде субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг на основании муниципальных правовых актов Администрации города Ханты-Мансийска, принятых в соответствии с подп.3 п.2 ст.78 Бюджетного кодекса РФ.

В результате проведения экспертизы проекта Решения Думы города Ханты-Мансийска «О внесении изменений в Решение Думы города Ханты-Мансийска от 23 декабря 2022 года №127-VII РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» несоответствий действующему законодательству не установлено.

Вывод: Проект Решения Думы города Ханты-Мансийска «О внесении изменений в Решение Думы города Ханты-Мансийска от 23 декабря 2022 года №127-VII РД «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» не противоречит бюджетному законодательству и может быть рассмотрен Думой города Ханты-Мансийска.

Аудитор Счетной палаты
города Ханты-Мансийска



Л.А. Головашкина

СОГЛАСОВАНО:

И.о. председателя
Счетной палаты
города Ханты-Мансийска



В.П. Марков