



# КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ПОКАЧИ

ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА – ЮГРЫ

ул.Мира, д.8/1, г.Покачи, Ханты-Мансийский автономной округ-Югра (Тюменская область), 628661

Тел./факс (34669)7-99-84

www.dumapokachi.ru, e-mail: ksp@admpokachi.ru

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Думы города Покачи

**«О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 13.12.2024 №95»**

от 13.08.2025

№39

06.08.2025 в контрольно-счётную палату города Покачи (далее - КСП) поступил проект решения «О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, утвержденный решением Думы города Покачи от 13.12.2024 №95» (далее – проект решения). В рамках полномочий КСП, установленных пунктом 2 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации, контрольно-счётных органов федеральных территорий и муниципальных образований», в целях проведения предварительного контроля формирования проекта бюджета города Покачи была проведена экспертиза проекта решения. При проведении экспертизы использован стандарт финансового контроля «Экспертиза проекта бюджета города Покачи на очередной финансовый год и плановый период», утверждённый приказом КСП от 12.11.2015 №28.

Заключение подготовлено на основании проведенной экспертизы проекта изменений в бюджет города Покачи о соответствии перечня документов и материалов, представленных одновременно с проектом изменений в бюджет города, требованиям законодательства Российской Федерации и Положению о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Покачи.

При изучении проекта решения установлено следующее:

**1. Доходная часть бюджета города увеличена в части 2025 года на сумму 149 643 207,40 рублей, в том числе:**

**1.1. 133 142 449,60,00 рублей за счет совокупного увеличения налоговых и неналоговых поступлений:**

+ 90 352 721,66 рублей - рост поступлений НДФЛ прогнозируются по итогам динамики поступления в текущем году, в т.ч. за счет индексации заработной платы отдельными налоговыми агентами в 2025 году;

+ 386 500,00 рублей - рост поступлений акцизов прогнозируется ГАДБ в лице МИФНС №11 с учетом динамики поступлений;

+ 55 500,00 рублей - рост поступлений доходов от туристического налога

спрогнозированы из расчета поступлений доходов за 1 квартал 2025 год;

+ 28 295 000,00 рублей - рост поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (изменение налоговой базы по основным налогоплательщикам, а также изменением налоговых ставок и условий их применения);

-784 900,00 рублей - уменьшение по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения (увеличилось количество налогоплательщиков, которые уменьшают сумму налога по ПСН на страховые взносы (использование права налоговых вычетов));

+ 3 510 000,00 рублей - рост налога на имущество физических лиц прогнозируется ГАДБ в лице МИФНС №11 исходя из предварительных начислений (расчетов) за 2024 год, перерасчетов за предыдущие годы и среднего уровня собираемости, по итогам предыдущих 3-х лет;

+ 205 500,00 рублей - рост транспортного налога прогнозируется ГАДБ в лице МИФНС №11 на основании произведенных расчетов (предварительных) за 2024 год (в части физических лиц), с учетом сформировавшегося среднего уровня собираемости налога за предыдущие 3 года;

+ 524 000,00 рублей - рост земельного налога прогнозируется ГАДБ в лице МИФНС №11 исходя из динамики начислений и поступлений в 2024 году, а также на основании сведений о налоговой базе и ее изменении за предыдущие 3 года;

+ 5 470 000,00 рублей - рост поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями ГАДБ в лице МИФНС №11 пояснен увеличением совершения юридически значимых действий (рост количества обращений в суды общей юрисдикции), а также увеличением средней цены иска. Также, значительное влияние на увеличение поступлений государственной пошлины оказал Федеральный закон от 08.08.2024 № 259-ФЗ, в соответствии с которым с 09.09.2024 значительно увеличился размер государственной пошлины при обращении в суды общей юрисдикции;

- 5 000,00 рублей - государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий уменьшены в связи с отсутствием заявителей;

+ 4 035 327,72 рублей - рост поступлений доходов, получаемых 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) в связи с заключением новых договоров аренды;

+ 508 100,00 рублей - рост поступлений прочих доходов от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) за счет сохранения имеющегося жилищного фонда и за счет поступлений от взыскания задолженности за 2024 год по результатам претензионной работы;

+ 40 393,43 рублей - рост поступлений доходов от платы за негативное воздействие на окружающую среду увеличен до размера фактических поступлений в 2025 году;

- 105 053,20 рублей - доходы от компенсации затрат государства:

1) увеличены на сумму возврата дебиторской задолженности за счет средств бюджета автономного округа (на дату формирования настоящего проекта) в размере 14 252,20 рубля;

2) уменьшены до размера фактических поступлений за счет возврата дебиторской задолженности средств местного бюджета в размере 119 305,40 рублей;

- 46 638,06 рублей - снижение поступлений доходов от продажи квартир прогнозирует ГАДБ в лице КУМИ в отношении покупателя квартиры по ул. Мира д. 2. По результатам исполнительного производства: платежи взыскиваются

принудительно, в среднем по 7,3 тыс. руб. в месяц;

+ 503 164,24 рублей - рост поступлений доходов от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) за счет реализации имущества исходя из заключенного договора купли-продажи муниципального имущества в рамках реализации положений Федерального закона от 22.07.2008 № 159-ФЗ, продажи автомобиля FORD Форд «МОНДЕО», объектов электросетевого хозяйства с земельными участками и поступления по трем долгосрочным договорам купли продажи муниципального имущества, а также от сдачи металлолома;

+88 991,00 рублей - рост поступлений доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, сложился по факту обращения в 2025 году граждан на приобретение в собственность земельных участков;

- 200,00 рублей - административные платежи и сборы уменьшены в связи с отсутствием заявителей;

+ 109 042,81 рубля - рост поступлений в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба не имеют системного характера и зависят от количества выявленных правонарушений. Оценка доходов прогнозируется согласно динамике поступлений на дату составления проекта.

**1.2 +16 376 150,00 рублей увеличены доходы за счет безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение:**

+ 6 498 800,00 рублей - выделена дотация в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов в городских округах и муниципальных районах ХМАО-Югры;

+ 20 808 700,00 рублей - выделена дотация на поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов ХМАО-Югры;

+ 90 000,00 рублей - увеличены иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на основании постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 02.06.2025 года № 197-п (ДСП);

+ 90 000,00 рублей - увеличены иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на основании постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 16.06.2025 года № 216-п (ДСП);

+ 90 000,00 рублей - увеличены иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на основании постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.07.2025 года № 277-п (ДСП);

+ 240 000,00 рублей - увеличены 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;

+ 841 400,00 рублей - увеличена субсидия на организацию питания детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно) в лагерях с дневным пребыванием детей, в возрасте от 8 до 17 лет (включительно) – в палаточных лагерях, в возрасте от 14 до 17 лет (включительно) – в лагерях труда и отдыха с дневным пребыванием детей в рамках Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию летнего отдыха и оздоровления»;

+ 320 550,00 рублей - увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение мебели МАДОУ ЦРР-д/с;

+ 2 899 100,00 рублей - увеличена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в рамках Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего образования» государственной программы «Развитие образования (окружной бюджет);

- 757 000,00 рублей - уменьшены иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан, в рамках Комплекса процессных мероприятий «Содействие трудоустройству граждан, в том числе граждан с инвалидностью, и социальная поддержка безработных граждан», государственной программы «Поддержка занятости населения», в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа (без согласования с муниципалитетом);

- 2 777 100,00 рублей - уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в рамках регионального проекта «Модернизация коммунальной инфраструктуры» государственной программы «Строительство», в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа;

- 1 962 200,00 рублей – уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры в рамках регионального проекта «Модернизация коммунальной инфраструктуры» государственной программы «Строительство» (федеральный бюджет), в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа;

- 5 592 400,00 рублей - уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры в рамках регионального проекта «Модернизация коммунальной инфраструктуры» государственной программы «Строительство» (окружной бюджет), в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа;

- 4 413 700,00 рублей - уменьшена субвенция 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 Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего образования» государственной программы «Развитие образования», в связи с внесением изменений в нормативно правовые акты ХМАО-Югры.

**1.3 +138 860,00 рублей увеличены доходы за счет прочих безвозмездных поступлений:**

+ 860,00 рублей - поступили безвозмездные поступления на содержание

животных, принятых в муниципальную собственность;

+138 000,00 рублей - от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» поступили средства на выплату именных премий учащимся Покачевских школ, достигшим наилучших результатов в учебе.

**1.4 -14 252,20 рублей - возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет:**

-14 252,00 рублей - уменьшение доходов местного бюджета от возврата в окружной бюджет дебиторской задолженности прошлых лет в виде компенсации родительской платы.

**2. Доходная и расходная части бюджета города Покачи увеличены в плановом периоде 2026 года на 19 561 300,00 рублей за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение:**

+ 29 520 000,00 рублей - увеличена субсидия на реализацию программ формирования современной городской среды регионального проекта «Формирование комфортной городской среды», государственной программы «Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды» (окружной бюджет);

- 2 109 400,00 рублей - уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры в рамках регионального проекта «Модернизация коммунальной инфраструктуры» государственной программы «Строительство» (федеральный бюджет), в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа;

- 6 011 900,00 рублей - уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры в рамках регионального проекта «Модернизация коммунальной инфраструктуры» государственной программы «Строительство» (окружной бюджет), в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа;

+ 8 044 000,00 рублей - увеличена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в рамках Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего образования» государственной программы «Развитие образования (окружной бюджет);

- 9 881 400,00 рублей - уменьшена субвенция 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 Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего образования» государственной программы «Развитие образования», в связи с внесением изменений в нормативно правовые акты ХМАО-Югры.

**3. Доходная и расходная части бюджета города Покачи уменьшены в плановом периоде 2027 года на 177 800,00 рублей за счет уменьшения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение:**

+ 9 703 600,00 рублей - увеличена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в рамках Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего образования» государственной программы «Развитие образования (окружной бюджет);

-- 9 881 400,00 рублей - уменьшена субвенция 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 Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего

образования» государственной программы «Развитие образования», в связи с внесением изменений в нормативно правовые акты ХМАО-Югры.

**4. Осуществлено внутренние перемещения между КБК расходной части бюджета города Покачи в текущем 2025 году и в плановом периоде 2026 и 2027 годов:**

а) в соответствии с требованиями приказа Департамента финансов ХМАО-Югры от 24.12.2024 №31-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 2025-2027 годы»;

б) в соответствии с требованиями приказа Минфина России от 24.05.2022 № 82-н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения»;

в) согласно предложениям, поступившим от представителей главного распорядителя бюджетных средств о перераспределении бюджетных средств в бюджете города Покачи, в том числе за счет сложившейся экономии по итогам исполнения бюджета.

**5. Увеличение расходной части бюджета города Покачи на 2025 год на 149 657 459,60 рублей, за счет:**

1) прочих безвозмездных поступлений от юридических и физических лиц на сумму 138 860,00 рублей:

- 860,00 от жителей города Покачи на содержание животных, принятых в муниципальную собственность;

- 138 000,00 рублей от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» на выплату именных премий учащимся Покачевских школ, достигшим наилучших результатов в учебе;

2) налоговых и неналоговых доходов на сумму 133 142 449,60 руб.;

3) за счет безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение на сумму 16 376 150,00 рублей.

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

**В целом по разделу 01 планируется увеличение объема финансирования на +49 135 436,05 рублей, в том числе:**

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 01 ПР 02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	5 055 520,29	6 302 761,29	+1 247 241,00
РЗ 01 ПР 03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	10 554 320,84	12 455 857,84	+1 901 537,00

РЗ 01 ПР 04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ и местных администраций	49 765 069,98	58 071 118,51	+ 8 306 048,53
РЗ 01 ПР 05	Судебная система	1 700,00	1 700,00	0,00
РЗ 01 ПР 06	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	35 714 134,31	39 394 044,41	+3 679 910,10
РЗ 01 ПР 07	Обеспечение проведения выборов и референдумов	8 000 000,00	4 757 440,15	- 3 242 559,85
РЗ 01 ПР 11	Резервные фонды	981 718,00	1 978 132,21	+996 414,21
РЗ 01 ПР 13	Другие общегосударственные вопросы	201 658 412,21	237 905 257,27	+36 246 845,06
<b>Итого:</b>		<b>311 730 875,63</b>	<b>360 866 311,68</b>	<b>+49 135 436,05</b>

1) +1 247 241,00 рубль – по РЗ 01 ПР 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования», в том числе:

+1 247 241,00 рубль – увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

2) +1 901 537,00 рублей - по РЗ 01 ПР 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований», в том числе:

+ 2 100,00 рублей - на заключение договора, в связи с увеличением стоимости услуг по регистрации домена РОКАСНІ.RU и размещения DNS-зоны РОКАСНІ.RU;

+ 24 260,00 рублей - на заключение договора с МКУ «МИЦ» для изготовления печатной продукции (Благодарственные письма председателя Думы города Покачи, почетные грамоты Думы города Покачи и др.);

+ 1 875 177,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

3) + 8 306 048,53 рублей – по РЗ 01 ПР 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ и местных администраций», в том числе:

+ 237 417,20 рублей - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 2 698 495,00 рублей - на увеличение расходов, связанных с оплатой труда работников органов местного самоуправления;

+ 5 370 136,33 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

4) +3 679 910,10 рублей – по РЗ 01 ПР 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора», в том числе:

+ 143 281,10 рубль - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 3 536 629,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

5) - 3 242 559,85 рублей – по РЗ 01 ПР 07 «Обеспечение проведения выборов и референдумов», в том числе:

- 328 080,00 рублей - приведение вида расходов в соответствие с приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» по средствам, направляемым на создания условий для бесперебойной работы УИК (приобретение недостающего оборудования: телефоны с определителем номера, шкафы для хранения документов) располагающимся на территории объектов муниципальных учреждений в период избирательной кампании (проведение выборов депутатов Думы города Покачи восьмого созыва 14.09.2025 г.);

- 2 914 479,85 рублей - экономия расходов, предусмотренных в бюджете на проведение выборов в связи с уточненной потребностью;

6) +996 414,21 рублей - по РЗ 01 ПР 11 «Резервные фонды», в том числе:

- 8 000,00 рублей - из резервного фонда администрации города Покачи (распоряжения администрации города Покачи от 01.07.2025 г. №75-р);

+ 500 874,97 рубль - увеличение расходов местного бюджета для обеспечения доли софинансирования к дополнительно заявленным из бюджета автономного округа средств на капитальный ремонт магистральной сети теплоснабжения от ТП-6 до ЦТП-6. До принятия решения о предоставлении городу МБТ, средства направляются на увеличение резервного фонда администрации города Покачи;

+ 553 539,24 рублей - увеличение расходов местного бюджета для обеспечения доли софинансирования к дополнительно заявленным из бюджета автономного округа средств на приобретение жилых помещений 4 участникам специальной военной операции. До принятия решения о предоставлении городу МБТ средства направляются на увеличение резервного фонда администрации города Покачи;

- 50 000,00 рублей - из резервного фонда администрации города Покачи (Распоряжение администрации города Покачи от 17.06.2025 г. №69-р);

7) +36 246 845,06 рублей - РЗ 01 ПР 13 «Другие общегосударственные вопросы», в том числе:

+ 613 352,16 рубль - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 50 000,00 рублей – на оплату исполнительского сбора для исполнения постановления о взыскании исполнительского сбора по исполнительному производству неимущественного характера от 04.06.2025 г. №2-2-1129/2024, вступившему в силу 07.05.2024 г. (Распоряжение администрации города Покачи от 17.06.2025 г. №69-р);

+ 8 000,00 рублей - для оплаты регионального тарифа за выдачу свидетельства о праве на наследство по закону и по завещанию на недвижимое имущество (на основании распоряжения администрации города Покачи от 01.07.2025 г. №75-р);

+ 3 500,00 рублей - перераспределение средств, в связи с изменившимися потребностями: на расходы по проведению первичной инвентаризации имущества и оценки его стоимости (в связи с демонтажем объекта здания «Тир», расположенного по адресу ул. Мира д.3/3);

+ 50 000,00 рублей - на выполнение работ по ремонту окон ПВХ в здании администрации города Покачи;

+ 90 000,00 рублей - согласно уведомлению Департамента финансов ХМАО – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов от

05.06.2025 №370/06/163 увеличены иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на основании постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 02.06.2025 года № 197-п (ДСП);

+ 90 000,00 рублей - согласно уведомлению Департамента финансов ХМАО – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов от 20.06.2025 №370/06/177

увеличены иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на основании постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 16.06.2025 года № 216-п (ДСП);

+ 90 000,00 рублей - согласно уведомлению Департамента финансов ХМАО – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов от 25.07.2025 №370/07/201

увеличены иные межбюджетные трансферты за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, за исключением иных межбюджетных трансфертов на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, на основании постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 21.07.2025 года № 277-п (ДСП);

+ 240 000,00 рублей - согласно уведомлению Департамента финансов ХМАО – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов от 25.06.2025 №370/06/187

увеличены 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;

+ 70 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на расходы по оформлению документов для сноса объекта капитального строительства по ул. Югорская, д. 5;

+ 77 862,20 рубля - увеличение расходов местного бюджета - денежная премия лицам, удостоенным Почетной грамотой Думы города Покачи и главы города Покачи;

+ 100 125,80 рублей - увеличение расходов местного бюджета на выплату премии гражданам, награжденным Почетной грамотой главы города Покачи;

+ 180 400,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета, на приобретение материалов для ремонта крыльца и фасада здания администрации, крыши администрации, крыльца здания МКУ УМТО, кровля ЗАГС;

+ 2 993 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на монтаж системы автоматической пожарной сигнализации в здании администрации города;

+ 4 014 619,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

+ 9 273 954,90 рубля - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

+ 18 302 031,00 рубль - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников УМТО (в том числе восстановление расходов на оплату труда, уменьшенных РД №15 от 04.03.2025 для обеспечения текущего содержания учреждения, в том числе с учетом норм Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд») во исполнение подпунктов 1 и 3 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9.

## Раздел 02 «Национальная оборона»

**По данному разделу изменение объема финансирования не планируется.**  
(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 02 ПР 03	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	3 823 045,34	3 823 045,34	0,00
<b>Итого:</b>		<b>3 823 045,34</b>	<b>3 823 045,34</b>	<b>0,00</b>

## Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

**В целом по разделу 03 планируется увеличение объёма финансирования на +1 677 461,92 рубль, в том числе:**

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 03 ПР 04	Органы юстиции	5 050 500,00	5 050 500,00	0,00
РЗ 03 ПР 09	Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, ГО	28 107 905,72	34 198 422,72	+6 090 517,00
РЗ 03 ПР 14	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	17 539 433,08	13 126 378,00	-4 413 055,08
<b>Итого:</b>		<b>50 697 838,80</b>	<b>52 375 300,72</b>	<b>+1 677 461,92</b>

1) +6 090 517,00 рублей – по РЗ 03 ПР 09 «Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, ГО», в том числе:

+ 669 183,00 рубля - приобретение и внедрение специализированного программного обеспечения (Оказание услуг по обновлению лицензионных компьютерных программ, баз данных ЭВМ и технической поддержки средств защиты информации Системы «112»);

+ 157 950,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета для замены устаревших, не обновляемых операционных систем, без которых невозможно проведение аттестации средств защиты информации Системы 112 в соответствии с требованиями приказов ФСТЭК России от 18.02.2013 №21, от 11.02.2013 № 17 оказание услуг по

обновлению лицензионных компьютерных программ, баз данных ЭВМ и технической поддержки средств защиты информации Системы «112»;

+ 1 243 021,00 рубль - на увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

+ 4 020 363,00 рубля - на увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

2) - 4 413 055,08 рублей – по РЗ 03 ПР 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности», в том числе:

-1 223 854,69 рубля - расходы на выполнение разработки проектно-сметной документации, проверки достоверности определения сметной стоимости работ, учтенных в муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории города Покачи»;

- 3 426 320,39 рублей - экономия по итогам торгов на выполнение инженерных изысканий и разработка проектно-сметной документации по объекту: «Сеть холодного водоснабжения ИЖС 4,6,7,8 микрорайонов города Покачи»;

+ 237 120,00 рублей - на проведение городского открытого фестиваля национальных культур «Соцветие».

#### Раздел 04 «Национальная экономика»

**В целом по разделу 04 планируется увеличение объема финансирования на 11 749 061,93 рубль, в том числе:**

(в рублях)				
Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 04 ПР 01	Общеэкономические вопросы	20 327 375,35	21 817 477,35	+1 490 102,00
РЗ 04 ПР 05	Сельское хозяйство и рыболовство	1 315 884,00	1 776 494,00	+460 610,00
РЗ 04 ПР 08	Транспорт	3 981 849,42	3 981 849,42	0,00
РЗ 04 ПР 09	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	83 043 735,51	93 175 226,44	+ 10 131 490,93
РЗ 04 ПР 12	Другие вопросы в области национальной экономики	15 206 181,74	14 873 040,74	-333 141,00
<b>Итого:</b>		<b>123 875 026,02</b>	<b>135 624 087,95</b>	<b>+11 749 061,93</b>

1) +1 490 102,00 рубля – по РЗ 04 ПР 01 «Общеэкономические вопросы» в том числе:

- 757 000,00 рублей – уменьшение расходов местного бюджета, согласно уведомлению Департамента финансов ХМАО – Югры уменьшены иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству граждан, в рамках Комплекса процессных мероприятий «Содействие трудоустройству граждан, в том числе граждан с инвалидностью, и социальная поддержка безработных граждан», государственной программы «Поддержка занятости населения», в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на

реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа (без согласования с муниципалитетом);

+ 2 247 102,00 рубля - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

2) +460 610,00 рублей - по РЗ 04 ПР 05 «Сельское хозяйство и рыболовство», в том числе:

+860,00 рублей – увеличение расходов местного бюджета, согласно платежным поручениям №872462 от 30.04.2025, №1293 от 22.05.2025, №3452 от 27.06.2025 от жителей города Покачи поступили безвозмездные поступления на содержание животных, принятых в муниципальную собственность;

+459 750,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на содержание животных, принятых в муниципальную собственность;

3) +10 131 490,93 рублей – по РЗ 04 ПР 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», в том числе:

- 97 100, 00 рублей - экономия сложилась в связи с тем, что знаки дорожного движения были приобретены в рамках безвозмездной помощи;

+ 600 000,00 рублей - на выполнение работ по устройству пешеходных дорожек по улице Аганская;

+ 9 628 590,93 рублей – увеличение расходов местного бюджета на зимнее содержанием дорог и обслуживанию дорог и площадок;

4) - 333 141,00 рубль - по РЗ 04 ПР 12 «Другие вопросы в области национальной экономики», в том числе:

- 333 141,00 рубль - уменьшение расходов, связанных с оплатой труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9.

## Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

В целом по разделу 05 планируется увеличение объема финансирования на + 2 945 644,46 рубля, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 05 ПР 01	Жилищное хозяйство	31 578 588,67	32 015 139,48	+ 436 550,81
РЗ 05 ПР 02	Коммунальное хозяйство	148 875 076,16	137 773 949,23	-11 101 126,93
РЗ 05 ПР 03	Благоустройство	54 058 348,45	67 668 569,03	+13 610 220,58
РЗ 05 ПР 05	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	8 513 389,93	8 513 389,93	0,00
<b>Итого:</b>		<b>243 025 403,21</b>	<b>245 971 047,67</b>	<b>+ 2 945 644,46</b>

1) + 436 550,81рублей - по РЗ 05 ПР 01 «Жилищное хозяйство», в том числе:

+ 5 000, 00 рублей - перераспределение средств, в связи с изменившимися потребностями: на расходы по проведению первичной инвентаризации имущества и

оценки его стоимости (в связи с демонтажем объекта здания «Тир», расположенного по адресу ул. Мира д.3/3;

+431 550,81 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату взносов за муниципальное имущество за капитальный ремонт в Югорский фонд капитального ремонта;

2) -11 101 126,93 рублей - по РЗ 05 ПР 02 «Коммунальное хозяйство», в том числе:

- 8 500,00 рублей - перераспределение средств, в связи с изменившимися потребностями: с расходов на проведение первичной инвентаризации имущества, относимого к коммунальному хозяйству;

- 929 967,00 рублей - высвободившаяся сумма средств местного бюджета в связи со снятием МБТ на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры (доля софинансирования местного бюджета);

+ 169 040,07 рублей - организация тепло-, водоснабжения на муниципальном объекте Проходная №1, расположенном по адресу проезд Индустриальный 5/8;

- 2 777 100, 00 рублей - уменьшение расходов местного бюджета, согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, в связи с перераспределением бюджетных ассигнований между муниципальными образованиями автономного округа;

- 5 592 400,00 рублей - уменьшение расходов местного бюджета, согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры в связи с перераспределением бюджетных ассигнований между муниципальными образованиями автономного округа;

- 1 962 200,00 рублей - уменьшение расходов местного бюджета, согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, уменьшена субсидия на реализацию мероприятий по модернизации коммунальной инфраструктуры в рамках регионального проекта «Модернизация коммунальной инфраструктуры» государственной программы «Строительство» (федеральный бюджет), в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на реализацию вышеуказанной программы между муниципальными образованиями автономного округа;

3) +13 610 220,58 рублей - по РЗ 05 ПР 03 «Благоустройство», в том числе:

+ 846 471,00 рубль - устройство площадок ТКО на дворовых территориях домов Молодежная 8, Комсомольская 2, Молодежная 10 (кирпичная кладка);

+ 200 000,00 рублей - на выполнение работ по устройству пешеходных дорожек по улице Комсомольская;

- 5 005,10 рублей - экономия достигнута по итогам заключения договора с подрядной организацией на предоставление услуг спец. транспорта при ликвидации не санкционированных свалок;

+ 3 000 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на техническое обслуживание электрооборудования наружного освещения;

+ 850 244,89 рубль - увеличение расходов местного бюджета на содержание, обслуживание городского кладбища;

+ 1 600 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на работы, услуги (товары) по оформлению территорий города к празднованию нового года;

+ 7 118 509,79 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оказание услуг по содержанию внутриквартальных дорог на территории муниципального образования - 1 376 555,4 руб., содержание проездов и дорог не относящиеся к дорожному фонду - 2 515 114,71 руб., содержание территории памятника «Защитникам Отечества» - 161 021,93 руб., содержание территории «Сквера» - 2 414 616,25 руб., содержание территории объекта «Теплый берег» -110 000,00 руб., на

оказание услуги по содержанию земельного участка для временного размещения снега - 541 201,50 руб.

### Раздел 06 «Охрана окружающей среды»

В целом по разделу 06 планируется уменьшение объема финансирования на - 8 969,10 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 06 ПР 05	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	346 006,00	337 036,90	-8 969,10
<b>Итого:</b>		<b>346 006,00</b>	<b>337 036,90</b>	<b>-8 969,10</b>

1) - 8 969,10 рублей - по РЗ 06 ПР 05 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды», в том числе:

- 8 969,10 рублей - экономия достигнута по итогам заключения договора с подрядной организацией на предоставление услуг спец. транспорта при ликвидации не санкционированных свалок.

### Раздел 07 «Образование»

По разделу 07 планируется увеличение объема финансирования на 46 029 829,26 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение).
РЗ 07 ПР 01	Дошкольное образование	707 804 992,15	726 567 833,32	+18 762 841,17
РЗ 07 ПР 02	Общее образование	673 178 351,64	688 801 565,62	+15 623 213,98
РЗ 07 ПР 03	Дополнительное образование детей	104 670 025,59	114 493 913,59	+9 823 888,00
РЗ 07 ПР 07	Молодежная политика	4 111 032,00	4 704 916,00	+593 884,00
РЗ 07 ПР 09	Другие вопросы в области образования	42 172 156,64	43 398 158,75	+1 226 002,11
<b>Итого:</b>		<b>1 531 936 558,02</b>	<b>1 577 966 387,28</b>	<b>+46 029 829,26</b>

1) +18 762 841,17 рубль – по РЗ 07 ПР 01 «Дошкольное образование», в том числе:

+ 1 184 430,17 рублей - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 45 968,26 рублей - обеспечение условий для приемки образовательных учреждений к новому учебному году: огнезащитная обработка деревянных конструкций кровли учреждения; дооборудование системы видеонаблюдения («слепые зоны»); замена программного обеспечения «Орион» в целях обеспечения пожарной и антитеррористической безопасности (МАДОУ ДСКВ «Югорка»);

+ 320 550,00 рублей – увеличение расходов местного бюджета, согласно уведомлению Департамента финансов ХМАО – Югры увеличены иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы

Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, связанные с оказанием финансовой помощи на приобретение мебели МАДОУ ЦРР-д/с;

+ 231 799,00 рублей - замена одной электрической плиты в пищеблоке учреждения по причине отсутствия необходимых запасных частей для устранения неоднократных поломок; Дооснащение прачечной стирально-сушильной машиной (вышла из строя, ремонту не подлежит) (МАДОУ ЦРР-д/с);

+ 384 000,00 рублей - замена батареек (элементы питания) в датчиках пожарной сигнализации (при не своевременной замене батареек в датчиках срабатывает ложная тревога пожарной сигнализации), замена дверей (МАДОУ ДСКВ «Рябинушка»);

+ 1 415 389,74 рублей - увеличение расходов местного бюджета на обеспечение условий для приемки образовательных учреждений к новому учебному году: огнезащитная обработка деревянных конструкций кровли учреждения; дооборудование системы видеонаблюдения («слепые зоны»), замена программного обеспечения «Орион» в целях обеспечения пожарной и антитеррористической безопасности (МАДОУ ДСКВ «Югорка»);

+15 180 704,00 рубль - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе, перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

2) +15 623 213,98 рублей - по РЗ 07 ПР 02 «Общее образование», в том числе:

- 2 877 631,82 рубль - распределение средств, предусмотренных в решении о бюджете на единых КБК для выплаты гарантий и компенсаций работникам муниципальных учреждений и органов местного;

- 33 360,00 рублей - экономия сложилась по итогам заключения договоров;

- 46 180,00 рублей - экономия сложилась в связи с малым количеством победителей, прошедших для участия во Всероссийской олимпиаде школьников;

- 235 000,00 рублей - МАОУ СОШ №4 были выделены средства на герметизацию швов на куполе здания в размере 385,0 тыс. руб., из которых: 150,0 тыс.руб. направлено на установку нового стеклопакета на куполе здания, 235,0 тыс.руб. заявлено к возврату;

+ 37 862,80 рубль - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 125 970,00 рублей - приведение вида расходов в соответствие с приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» по средствам, направляемым на создания условий для бесперебойной работы УИК (приобретение недостающего оборудования: телефоны с определителем номера, шкафы для хранения документов) располагающимся на территории объектов муниципальных учреждений в период избирательной кампании (проведение выборов депутатов Думы города Покачи восьмого созыва 14.09.2025 г.);

+ 138 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета, согласно платежным поручениям №43458 от 16.05.2025 от ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» поступили средства на выплату именных премий учащимся Покачевских школ, достигшим наилучших результатов в учебе;

+ 2 899 100,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета, согласно уведомлению Департамента финансов ХМАО – Югры о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначения на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов от 30.07.2025 №230/07/371 увеличена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в рамках Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию

дошкольного и общего образования» государственной программы «Развитие образования (окружной бюджет);

- 4 413 700,00 рублей – уменьшение расходов местного бюджета, согласно уведомлению Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры уменьшена субвенция 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 Комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию дошкольного и общего образования» государственной программы «Развитие образования», в связи с внесением изменений в нормативно правовые акты ХМАО-Югры;

+ 6 000 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на выплату гарантий и компенсаций работникам МУ и ОМСУ во исполнение подпункта 2 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

+ 500 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на питание детей в СОШ 5-11 классов;

+ 701 167, 00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на исполнение предписания Роспотребнадзора от 22.07.2025 №35 (срок - 30.08.2025)-выполнение текущего ремонта в кабинете №16 МАОУ СОШ №1;

+ 909 900,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на установку (демонтаж, монтаж) оборудования системы контроля и управления доступом к СКУД (МАОУ СОШ №2);

+ 75 200,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на приобретение огнетушителей (МАОУ СОШ №4);

+ 413 186,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на услуги по измерению параметров безопасности электросетей и электрооборудования. Проводится 1 раз в три года (срок исполнения – 2025 год) (МАОУ СОШ №1);

+ 11 428 700,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета, связанных с оплатой труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

3) +9 823 888,00 рублей - по РЗ 07 ПР 03 «Дополнительное образование детей», в том числе:

+ 52 336,00 рублей - приведение вида расходов в соответствие с приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» по средствам, направляемым на создания условий для бесперебойной работы УИК (приобретение недостающего оборудования: телефоны с определителем номера, шкафы для хранения документов) располагающимся на территории объектов муниципальных учреждений в период избирательной кампании (проведение выборов депутатов Думы города Покачи восьмого созыва 14.09.2025 г.);

+ 9 771 552,00 рубля - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

4) +593 884,00 рубля - по РЗ 07 ПР 07 «Молодежная политика», в том числе:

+ 30 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на подготовку к проведению Бала волонтеров, приуроченному к Международному Дню добровольцев;  
 + 100 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на организацию и проведение городского фестиваля КВН (МАУ ДК Октябрь);  
 + 463 884,00 рубля - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

5) +1 226 002,11 рубля - по РЗ 07 ПР 09 «Другие вопросы в области образования», в том числе:

+1 035 315, 00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

- 387 767,83 рублей - экономия сложилась в связи с тем, что услуга по выдаче санэпид. заключения была предоставлена бесплатно (лагерь «Каскад»), а также в связи с привлечением к работе в лагерь «Олимпиец» педагогический состав МАУДО «Спортивная школа»;

- 112 945,06 рублей - высвобождение средств местного бюджета, в связи с заключением договоров с КУ «Покачевский центр занятости населения» и поступлением средств из окружного бюджета;

- 150 000,00 рублей - экономия сложилась в результате деятельности лагеря с дневным пребыванием детей «Олимпиец»;

+ 841 400,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета в связи с увеличением субсидии на организацию питания детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно) в лагерях с дневным пребыванием детей, в возрасте от 8 до 17 лет (включительно) – в палаточных лагерях, в возрасте от 14 до 17 лет (включительно) – в лагерях труда и отдыха с дневным пребыванием детей в рамках комплекса процессных мероприятий «Содействие развитию летнего отдыха и оздоровления», Государственная программа «Развитие образования».

## Раздел 08 «Культура и кинематография»

По разделу 08 планируется увеличение объема финансирования на 3 434 431,00 рубль, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 08 ПР 01	Культура	103 412 369,70	105 003 979,70	+1 591 610,00
РЗ 08 ПР 04	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	8 047 273,09	9 890 094,09	+ 1 842 821,00
<b>Итого:</b>		<b>111 459 642,79</b>	<b>114 894 073,79</b>	<b>+ 3 434 431,00</b>

1) +1 591 610,00 рублей – по РЗ 08 ПР 01 «Культура», в том числе:

+ 277 200,00 рублей - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 38 710, 00 рублей - приведение вида расходов в соответствие с приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах

назначения» по средствам, направляемым на создания условий для бесперебойной работы УИК (приобретение недостающего оборудования: телефоны с определителем номера, шкафы для хранения документов) располагающимся на территории объектов муниципальных учреждений в период избирательной кампании (проведение выборов депутатов Думы города Покачи восьмого созыва 14.09.2025 г.);

+ 259 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на комплектование библиотечных фондов (гарантии по исполнению нац. проектов.). Не учтены в общей потребности по МУ;

+ 1 016 700,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета, связанных с оплатой труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

2) + 1 842 821,00 рубль - по РЗ 08 ПР 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии», в том числе:

+ 71 018,00 рублей - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 1 771 803,00 рубля - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников органов местного самоуправления во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9.

### Раздел 9 «Здравоохранение»

По данному разделу изменение объема финансирования не планируется.

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 09 ПР 09	Здравоохранение	451 800,00	451 800,00	0,00
<b>Итого:</b>		<b>451 800,00</b>	<b>451 800,00</b>	<b>0,00</b>

### Раздел 10 «Социальная политика»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на +3 550 000,00 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 10 ПР 01	Пенсионное обеспечение	6 489 026,56	6 489 026,56	0,00
РЗ 10 ПР 03	Социальное обеспечение населения	6 650 000,00	10 200 000,00	+3 550 000,00
РЗ 10 ПР 04	Охрана семьи и детства	21 341 526,32	21 341 526,32	0,00
<b>Итого:</b>		<b>34 480 552,88</b>	<b>38 030 552,88</b>	<b>+3 550 000,00</b>

1) +3 550 000,00 рублей - по РЗ 10 ПР 03 «Социальное обеспечение населения», в том числе:

+3 550 000,00 рублей - увеличение расходов на единовременные выплаты гражданам, заключившим контракт об участии в СВО.

## Раздел 11 «Физическая культура и спорт»

По разделу планируется увеличение объема финансирования на **+30 099 536,08** рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 11 ПР 02	Массовый спорт	93 977 165,11	110 704 156,50	+16 726 991,39
РЗ 11 Пр 03	Спорт высших достижений	110 999 583,47	124 372 128,16	+13 372 544,69
РЗ 11 ПР 05	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	5 289 070,69	5 289 070,69	0,00
<b>Итого:</b>		<b>210 265 819,27</b>	<b>240 365 355,35</b>	<b>+30 099 536,08</b>

1) +16 726 991,39 рубль - по РЗ 11 ПР 02 «Массовый спорт», в том числе:  
+ 313 070,39 рублей - на выплату гарантий и компенсации работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

+ 69 942,00 рубля - приведение вида расходов в соответствие с приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» по средствам, направляемым на создания условий для бесперебойной работы УИК (приобретение недостающего оборудования: телефоны с определителем номера, шкафы для хранения документов) располагающимся на территории объектов муниципальных учреждений в период избирательной кампании (проведение выборов депутатов Думы города Покачи восьмого созыва 14.09.2025 г.);

+ 380 000,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на реализацию единого календарного плана учреждениями спорта МАУ СОК «Звездный»;

+1 030 456,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на приобретение станций дозации для большой и малой ванны ПБ «Дельфин»-320 650,00 руб., приобретение медицинского оборудования для получения лицензии на медицинскую деятельность МАУ СОК «Звездный»-709 806,00 руб.;

+ 14 933 523,00 рубля - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9;

2) +13 372 544,69 рубль - по РЗ 11 ПР 03 «Спорт высших достижений», в том числе:

- 50 000,00 рублей - экономия средств, предусмотренных на проживание сопровождающих лиц организованных групп детей, сложилась в результате отмены поездки 1 сопровождающего в связи с недобором детей;

+ 1 223 854,69 рубль - в соответствии с постановлением председателя Думы города Покачи от 28.05.2025 г. №7 «О протокольном поручении Думы города Покачи седьмого созыва» для прохождения государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий, включая проведение проверки достоверности определения сметной стоимости объекта «Буксировочная канатная дорога с двухместными буксировочными устройствами для Покачевского спортивного комплекса ХМАО-Югры»;

+ 41 122,00 рубль - приведение вида расходов в соответствие с приказом Минфина России от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов

бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» по средствам, направляемым на создания условий для бесперебойной работы УИК (приобретение недостающего оборудования: телефоны с определителем номера, шкафы для хранения документов) располагающимся на территории объектов муниципальных учреждений в период избирательной кампании (проведение выборов депутатов Думы города Покачи восьмого созыва 14.09.2025 г.);

+ 243 852,00 рубля - приобретение медицинского оборудования для получения лицензии на медицинскую деятельность МАУ «Спортивная школа»;

+ 520 000,00 рублей - реализация единого календарного плана учреждениями спорта МАУ «Спортивная школа»;

+ 11 393 716,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9.

### Раздел 12 «Средства массовой информации»

По данному разделу планируется увеличение объема финансирования на + 1 045 028,00 рублей, в том числе:

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 12 ПР 02	Периодическая печать и издательства	12 010 604,50	13 055 632,50	+ 1 045 028,00
<b>Итого:</b>		<b>12 010 604,50</b>	<b>13 055 632,50</b>	<b>+ 1 045 028,00</b>

1) + 1 045 028,00 рублей - по РЗ 12 ПР 02 «Периодическая печать и издательства», в том числе:

+ 1 045 028,00 рублей - увеличение расходов местного бюджета на оплату труда работников муниципальных учреждений (в том числе перераспределение за счет вакантных ставок, наличием больничных листов у сотрудников) во исполнение подпункта 1 пункта 2 решения выписки из протокола совместного заседания постоянных комиссий Думы города Покачи седьмого созыва от 15.10.2024-16.10.2024 №9.

### Раздел 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»

По данному разделу изменение объема финансирования не планируется.

(в рублях)

Раздел, подраздел	Наименование подраздела	План, утверждённый решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32	Проект бюджета	Разница (+ увеличение; - уменьшение)
РЗ 13 ПР 01	Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
<b>Итого:</b>		<b>2 500 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>0,00</b>

**Изменения основных параметров бюджета города Покачи на 2025 год и на плановый период 2026 - 2027 годов  
представлены в таблице:**

Наименование показателя	Утвержденный бюджет, решением Думы города Покачи от 28.05.2025 №32			Предложено к утверждению			Отклонение		
	2025 год	2026 год	2027 год	2025 год	2026 год	2027 год	2025 год	2026 год	2027 год
Доходы	2 521 074 723,94	1 961 444 063,86	1 998 459 003,06	2 670 717 931,34	1 981 005 363,86	1 998 281 203,06	149 643 207,40	19 561 300,00	-177 800,00
Расходы	2 636 603 172,46	1 961 444 063,86	1 998 459 003,06	2 786 260 632,06	1 981 005 363,86	1 998 281 203,06	149 657 459,60	19 561 300,00	-177 800,00
Дефицит (-), Профицит (+)	-115 528 448,52	0,00	0,00	-115 542 700,72	0,00	0,00	-14 252,20	0	0

## **Выводы:**

1. Проект решения «О внесении изменений в бюджет города Покачи на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, утверждённый решением Думы города Покачи от 13.12.2024 №95», представлен в форме, соответствующей требованиям Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Покачи, утверждённого решением Думы города Покачи от 27.11.2024 №87, и содержит все необходимые приложения, в которые необходимо внести изменения.

2. В текстовой части проекта решения основные характеристики соответствуют требованиям бюджетного законодательства в части ограничений, регулирующих параметры сбалансированности бюджетов муниципальных образований (доходы, расходы, дефицит, верхний предел муниципального долга). Параметры не противоречат друг другу и значениям, содержащимся в приложениях к бюджету города Покачи.

3. В текстовой части проекта решения не выявлено норм, не соответствующих действующему законодательству.

4. Показатели, содержащиеся в приложениях к проекту решения, соответствуют друг другу и обоснованы с учётом принципов сбалансированности, достоверности и полноты отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов, установленных статьями 32, 33 и 37 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

5. Показатели доходов основаны на:

1) данных главных администраторов доходов о фактических поступлениях доходов по поступлениям в виде доходов от компенсации затрат государства;

2) уведомлениях Департамента финансов автономного округа о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение.

6. Корректировка бюджетных ассигнований предполагает сохранение расходных обязательств на приоритетных направлениях, ранее утвержденных в бюджете города.

Председатель контрольно-счетной  
палаты города Покачи

Л.Ф. Ишемьярова

