ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Череповецкой городской Думы

«О внесении изменений в решение Череповецкой городской Думы

**от 15.12.2016 № 262 «О городском бюджете на 2017 год**

**и плановый период 2018 и 2019 годов»**

В соответствии с изменениями в Законе Вологодской области от 19.12.2016 № 4071-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов», постановлением Правительства Вологодской области от 22.05.2017 № 452 «О распределении субсидий, предоставляемых в 2017 году из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Вологодской области, на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований области по комплектованию книжных фондов общедоступных библиотек муниципальных образований области», протоколом № 8 от 22.09.2017 заседания экспертного совета по бюджету и экономической политике в городе вносятся предложения по внесению изменений в доходную и расходную части городского бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

**Доходная часть городского бюджета**

Вносятся предложения по изменению в сторону снижения доходов городского бюджета в 2017 году на общую сумму 784,3 тыс. рублей, из них:

увеличивается объем налоговых и неналоговых доходов на сумму 4 090,6 тыс. рублей, в том числе:

- по земельному налогу на сумму 1 455,7 тыс. рублей – в результате погашения задолженности прошлых лет;

- по доходам от оказания платных услуг на сумму 2 634,9 тыс. рублей (в том числе по управлению образования мэрии в сумме 2 236,9 тыс. рублей; комитету по физической культуре и спорту мэрии в сумме 398,0 тыс. рублей);

по безвозмездным поступлениям:

- увеличиваются субсидии на поддержку отрасли культуры на сумму 12,1 тыс. рублей;

- уменьшается на сумму 4 887,0 тыс. рублей, в связи с отсутствием необходимости заключения соглашения о добровольных пожертвованиях денежных средств ввиду самостоятельного осуществления предприятием работ по обустройству городских территорий.

Кроме того в соответствии с Приказом Департамента финансов Вологодской области от 06.06.2017 № 23 «О внесении изменений в приказ Департамента финансов от 03.03.2017 № 10» уточняются коды зачисления следующих субсидий:

на благоустройство дворовых территорий в сумме 164 935,2 тыс. рублей – в полном объеме переносятся с кода «Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности» на код «Субсидии на поддержку государственных программ формирования современной городской среды»;

на создание, открытие и организацию деятельности детского технопарка в сумме 23 187,0 тыс. рублей – в полном объеме переносятся с кода «Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности» на код «Субсидии на реализацию федеральных целевых программ»;

на обеспечение современных требований к условиям организации образовательного процесса в образовательных организациях в сумме 9 987,0 тыс. рублей – в полном объеме переносятся с кода «Субсидии бюджетам городских округов на реализацию федеральных целевых программ» на код «Прочие субсидии».

**Расходная часть городского бюджета**

Вносятся предложения по изменению в сторону снижения расходов городского бюджета в 2017 году на общую сумму 809,7 тыс. рублей, из них:

увеличиваются субсидии на софинансирование расходных обязательств по комплектованию книжных фондов общедоступных библиотек из бюджетов другого уровня на сумму 12,1 тыс. рублей;

увеличивается «собственная» расходная часть городского бюджета на сумму 4 065,2 тыс. рублей, в том числе по:

- средствам, выделяемым из городского бюджета при выполнении условий, на сумму 2 609,5 тыс. рублей (в том числе по управлению образования мэрии в сумме 2 209,5 тыс. рублей; комитету по физической культуре и спорту мэрии в сумме 400,0 тыс. рублей);

- субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (увеличение арендной платы за земельный участок между МБУ ДО «Детско-юношеская спортивная школа № 9 по конному спорту» и АО «Заводская конюшня «Вологодская» с Ипподромом») за счет погашения организацией земельного налога на сумму 1 455,7 тыс. рублей;

уменьшается «собственная» расходная часть городского бюджета на сумму 4 887,0 тыс. рублей по комитету по управлению имуществом города (МКУ «Управление капитального строительства и ремонтов») в сумме 4 668,5 тыс. рублей, департаменту жилищно-коммунального хозяйства мэрии в сумме 218,5 тыс. рублей, в связи с отсутствием необходимости в заключении договора с ПАО «Северсталь» ввиду самостоятельного осуществления работ по обустройству пешеходной дорожки Курсантского бульвара.

Предлагаются к перераспределению бюджетные ассигнования в 2017 году между разделами, подразделами, целевыми статьями, видами расходов бюджетной классификации и главными распорядителями бюджетных средств:

по средствам вышестоящих бюджетов в целях своевременного использования в полном объеме по:

- субсидии на проведение эксперимента по персонифицированному финансированию дополнительного образования по управлению образования мэрии между целевыми статьями в сумме 2 480,0 тыс. рублей;

 - субвенциям бюджетам муниципальных образований в сфере архивного дела между видами расходов в сумме 415,6 тыс. рублей;

по «собственным» средствам городского бюджета:

по мэрии города на:

- обеспечение трудоустроенных несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в МКУ «Череповецкий молодежный центр» средствами индивидуальной защиты, за счет экономии по начислениям на выплаты по оплате труда в сумме 1,6 тыс. рублей;

- приобретение расходных материалов и запасных частей для печатающей техники за счет образовавшейся экономии по закупкам МБУ «Центр муниципальных информационных ресурсов и технологий» в сумме 198,9 тыс. рублей;

- реализацию Указов Президента РФ по повышению заработной платы архивных работников и другие платежи за счет внутренней экономии по МКАУ «Череповецкий центр хранения документации» в сумме 352,6 тыс. рублей;

- оплату коммунальных услуг, увеличение расходов на потребляемую электрическую энергию, в связи с приемкой автоматизированной системы «Аппаратно-программный комплекс «Безопасный город» за счет внутренней экономии по МКУ «Центр по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций» в сумме 81,5 тыс. рублей;

- обеспечение функционирования МКУ «Информационное мониторинговое агентство «Череповец» в связи с передачей функций маркетинга территорий из мэрии города Череповца и управления по делам культуры в сумме 1 292,4 тыс. рублей;

- обеспечение материальными запасами за счет внутренней экономии по МКУ «Центр комплексного обслуживания» в сумме 309,2 тыс. рублей;

а также передача ассигнований с МКУ «Финансово-бухгалтерский центр» на приобретение программного обеспечения и компьютерного оборудования в МБУ «Центр муниципальных информационных ресурсов и технологий» для казначейского обслуживания и обеспечения занесения платежей в единую систему в сумме 472,2 тыс. рублей;

по Череповецкой городской Думе на уплату налога на прибыль в связи с безвозмездной передачей по договору дарения Законодательным Собранием Вологодской области акустической системы по итогам областного конкурса «Лучший молодежный парламент Вологодской области» за счет внутренней экономии средств по расходным материалам в сумме 2,6 тыс. рублей;

кроме того, перераспределяются ассигнования между ассигнованиями по городской Думе и мэрии города, с направлением средств на МКУ «Центр комплексного обслуживания», в связи с организационными изменениями, уточнением кодов бюджетной классификации, а также увеличение на оплату исполнительного листа за счет экономии, сложившейся по обслуживанию муниципального долга, в сумме662,1 тыс. рублей;

по департаменту жилищно-коммунального хозяйства мэрии на:

- призовой фонд в рамках проведения городского конкурса «Цветущий город» на звание «Победитель конкурса «Дом образцового содержания» за счет уменьшения расходов по направлению «Осуществление полномочий собственника муниципального жилищного фонда в части внесения взносов в фонд капитального ремонта» в сумме 78,0 тыс. рублей;

- выполнение условий софинансирования за счет средств городского бюджета по Дорожному фонду Вологодской области с уточнением кодов бюджетной классификации в сумме 2 403,7 тыс. рублей;

- выполнение работ по обустройству ограждающих конструкций подпорной стенки здания МБУК «Дворец Металлургов» по направлению «Благоустройство» за счет экономии по мероприятию «Обслуживание, обследование, разработка технического решения по ремонту деформационных швов и оценку уязвимости мостовых сооружений в сумме 428,1 тыс. рублей;

- выполнение работ по восстановлению праздничной световой иллюминации в рамках направления «Возмещение затрат по обеспечению искусственного освещения общегородских территорий и регламентируемого режима работы светофорных объектов» за счет экономии, сложившейся по результатам конкурсных процедур в сумме 790,0 тыс. рублей;

- внутренние организационные мероприятия для перечисления средств в городской бюджет по МКУ «Спецавтотранс» уточняются коды бюджетной классификации в сумме 48,8 тыс. рублей;

по управлению образования мэрии на:

- софинансирование расходных обязательств по субсидии на создание, открытие и организацию деятельности детского технопарка в целях соблюдения доли городского бюджета уточняются коды бюджетной классификации в сумме 46,5 тыс. рублей;

- финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) МАОУ ДО «Детский технопарк «Кванториум», в связи с передачей учреждению здания по адресу: ул. Сталеваров, 24, за счет перераспределения ассигнований с учреждений дополнительного образования в сумме 363,5 тыс. рублей;

- выполнение мероприятий по пожарной безопасности муниципальных образовательных учреждений города за счет перераспределения бюджетных ассигнований по учреждениям образования в сумме 628,3 тыс. рублей;

- проведение эксперимента по персонифицированному финансированию дополнительного образования уточняются коды бюджетной классификации в сумме 15 668,6 тыс. рублей;

- выплату денежной компенсации части родительской платы за содержание ребенка в детском саду (присмотр и уход за детьми) штатным работникам муниципальных дошкольных образовательных учреждений в связи с изменением размера родительской платы; обеспечение льготным питанием в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях в связи с увеличением количества воспитанников, имеющих право на льготное питание, в муниципальных общеобразовательных учреждениях в связи с увеличением количества дней питания обучающихся, за счет экономии, сложившейся по публичным нормативным обязательствам, в сумме 5 134,1 тыс. рублей и средств, предусмотренных на ремонт фасада здания МКУ «ЦБ по обслуживанию учреждений образования» в сумме 512,2 тыс. рублей;

а также на оплату коммунальных услуг по учреждениям, подведомственным управлению образования мэрии, за счет экономии, сложившейся в результате проведения конкурсных процедур по мероприятию «Обеспечение разработки проекта планировки и проекта межевания территории Восточной части Заягорбского района» в сумме 980,0 тыс. рублей;

на обеспечение функционирования и содержания пришкольных стадионов общеобразовательных учреждений; замену оборудования тепловых пунктов индивидуальным автоматизированным пунктом отопления и горячего водоснабжения в зданиях детских садов в целях подготовки к новому учебному году и отопительному сезону; выполнение наружных работ в здании МАОУ ДО «Детский технопарк «Кванториум» и обеспечение его функционирования, за счет средств, предусмотренных на ремонт фасада здания МКУ «ЦБ по обслуживанию учреждений образования» в сумме 4 988,9 тыс. рублей;

по управлению по делам культуры мэрии на:

- софинансирование расходных обязательств по субсидии на комплектование книжных фондов в библиотеках за счет средств, выделяемых из федерального бюджета, уточняются коды бюджетной классификации в целях соблюдения доли городского бюджета в сумме 0,6 тыс. рублей;

а также с комитета по физической культуре и спорту мэрии на организацию и проведение городского культурно-массового мероприятия к 240-летию празднования со дня основания г. Череповца в сумме 1 000,0 тыс. рублей;

на организацию и проведение городских мероприятий, направленных на военно-патриотическое воспитание граждан за счет экономии, сложившейся по обслуживанию муниципального долга, в сумме 62,2 тыс. рублей;

по комитету по физической культуре и спорту мэрии на текущие расчеты по завершению ремонта помещений МАУ ДО «Детско-юношеская спортивная школа боевых искусств» по адресу: ул. К. Либкнехта, 36 (ремонт сантехнических узлов, душевых кабинок, раздевалок) за счет перераспределения субсидии по капитальным вложениям в сумме 213,3 тыс. рублей;

по комитету по управлению имуществом города на:

- исполнение судебных листов и выполнение работ по освобождению земельного участка, расположенного по адресу: Северное шоссе, согласно предложению судебного пристава, по направлению «Ведение претензионно-исковой деятельности» за счет экономии по результатам проведения аукционных процедур по закупке оборудования для ремонта дорожных покрытий в городе и демонтажу рекламных конструкций в сумме 356,5 тыс. рублей. Уточнение кода вида расходов по направлению «Ведение претензионно-исковой деятельности» в сумме 191,8 тыс. рублей;

- уплату НДС по продаже нежилого здания за счет экономии по смете в сумме 0,9 тыс. рублей;

- выполнение инженерных изысканий и в связи с уточнением видов работ, направлений по объектам капитального строительства и ремонтов МКУ «Управление капитального строительства и ремонтов» с внутренним перераспределением согласно приложению к пояснительной записке и увеличением по данным направлениям на 232,4 тыс. рублей за счет экономии, сложившейся по результатам аукционов и обслуживанию муниципального долга;

по контрольно-счетной палате города для обеспечения текущей деятельности перераспределяются бюджетные ассигнования и уточняются коды бюджетной классификации в сумме 78,3 тыс. рублей;

по комитету по охране окружающей среды для обеспечения текущей деятельности перераспределяются бюджетные ассигнования в сумме 2,7 тыс. рублей.

Кроме того, вносятся изменения по разделам и подразделам бюджетной классификации в связи с внесением изменений в бюджетную классификацию в части дополнения подразделом 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» по расходам связанным с программами повышения квалификации и профессиональной переподготовки по всем главным распорядителям бюджетных средств в сумме 2 458,6 тыс. рублей.

Перераспределяются бюджетные ассигнования по средствам городского бюджета и по субсидии Дорожного фонда Вологодской области между комитетом по управлению имуществом города (МКУ «Управление капитального строительства и ремонтов») и департаментом жилищно-коммунального хозяйства мэрии в сумме 22 217,4 тыс. рублей.

Перераспределяются бюджетные ассигнования в сумме 6 753,7 тыс. рублей по средствам федерального и областного бюджетов на департамент жилищно-коммунального хозяйства мэрии с комитета по управлению имуществом города (МКУ «Управление капитального строительства и ремонтов») для реализации на-правления «Благоустройство общественных территорий» за счет сложившейся экономии по результатам аукционных процедур для полного освоения средств в рамках реализации подпрограммы «Формирование современной городской среды» государственной программы Вологодской области «Обеспечение населения Вологодской области доступным жильем и формирование комфортной среды проживания на 2014-2020 годы».

Предлагается внесение изменений в источники финансирования дефицита городского бюджета на соответствие параметров доходов, расходов и в программу внутренних заимствований в части изменения объемов по привлечению и погашению кредитов от кредитных организаций в 2017-2019 годах в связи с изменением дефицита городского бюджета и для обеспечения кассовых оборотов.

В текстовую часть решения о городском бюджете вносятся изменения в части уточнения параметров верхнего предела муниципального долга, обслуживания муниципального долга, публичных нормативных обязательств, межбюджетных трансфертов и основных параметров городского бюджета, которые составят:

на 2017 год:

объем доходов городского бюджета – 6 627 504,1 тыс. рублей, из них налоговые и неналоговые доходы – 3 157 048,7 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 3 470 455,4 тыс. рублей;

объем расходов городского бюджета – 6 922 607,6 тыс. рублей;

дефицит городского бюджета – 295 103,5 тыс. рублей, что в процентном соотношении составит 9,4%.

В связи с вышеизложенным, внесены изменения в приложения 1, 2, 5, 9-11, 13, 15 к решению о городском бюджете (прилагаются в новой редакции).

Заместитель мэра города,

начальник финансового управления мэрии А.В. Гуркина