ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Череповецкой городской Думы

«**О внесении изменений в решение Череповецкой городской Думы**

**от 07.12.2017 № 221 «О городском бюджете на 2018 год**

**и плановый период 2019 и 2020 годов»**

В соответствии с протоколом № 10 заседания экспертного совета по бюджету и экономической политике в городе от 28 ноября 2018 года вносятся предложения по изменению доходной и расходной части городского бюджета на 2018 год, а именно:

1. Вносятся предложения по увеличению доходной и расходной части городского бюджета на 2018 год по межбюджетным трансфертам из бюджетов другого уровня за счет иного межбюджетного трансферта в целях содействия достижению и (или) поощрения достижения наилучших значений показателей эффективности деятельности органов местного самоуправления с направлением их на укрепление материально-технической базы в образовательных учреждениях города в сумме 1 500,0 тыс. рублей.

2. Расходную часть предлагается уменьшить на общую сумму 6 406,0 тыс. рублей за счет «собственных» доходов с направлением средств на уменьшение дефицита городского бюджета в 2018 году.

Также, предлагаются к перераспределению бюджетные ассигнования с уточнением кодов бюджетной классификации по предложениям главных распорядителей бюджетных средств, в соответствии с решениями, принятыми на заседании экспертного совета по бюджету и экономической политике в городе, а именно:

2.1. За счет «собственных» доходов городского бюджета:

2.1.1. По получателю «Мэрия города» на:

- оплату МКУ «Центр по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций» коммунальных услуг (электрической энергии) в сумме 2,2 тыс. рублей в связи с приемкой в постоянную эксплуатацию автоматизированной системы «Аппаратно-программный комплекс «Безопасный город» за счет экономии, сложившейся по командировочным расходам;

- оплату МКУ «Центр комплексного обслуживания» государственной пошлины в сумме 2,7 тыс. рублей за счет экономии по учреждению;

- содержание МКУ «Информационное мониторинговое агентство «Череповец» для повышения уровня информационной осведомленности горожан и отражением официальной версии города в социальных сетях в сумме 65,1 тыс. рублей за счет экономии, сложившейся по закупкам внутри учреждения в сумме 8,0 тыс. рублей, обслуживанию муниципального долга в сумме 57,1 тыс. рублей;

- кроме того, уточняются коды бюджетной классификации по расходам на судебные издержки и исполнение судебных решений в сумме 0,5 тыс. рублей.

2.1.2. По получателю «Департамент жилищно-коммунального хозяйства мэрии города» на:

- содержание МКУ «Спецавтотранс» в связи с уточнением стимулирующих и компенсационных выплат в сумме 124,0 тыс. рублей за счет экономии, сложившейся по расходам на электроэнергию хлораторных станций кладбища №4;

- оплату исполнительных листов по мероприятию «Текущее содержание улично-дорожной сети» в сумме 51,9 тыс. рублей за счет уменьшения расходов по мероприятию «Благоустройство и повышение внешней привлекательности города»;

- обеспечение доли софинансирования из городского бюджета для своевременного освоения средств Дорожного Фонда Вологодской области в сумме 150,0 тыс. рублей внутри мероприятия «Текущее содержание улично-дорожной сети».

2.1.3. По получателю «Управление образования мэрии»:

- между мероприятиями в рамках муниципальной программы «Развитие системы комплексной безопасности жизнедеятельности населения города» в сумме 20,0 тыс. рублей;

- на оплату ремонта пожарной и охранной автоматики, оплату коммунальных услуг в здании по адресу: ул. Данилова, д.21, переданном МБОУ «Гимназия №8» в целях хранения закупленного оборудования для школы-новостройки, в сумме 138,0 тыс. рублей за счет экономии по выплате социальной помощи на оздоровление отдельным категориям работников дошкольных учреждений;

- на выплату заработной платы сотрудникам МКУ «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений образования», включая окончательные расчеты, в сумме 482,3 тыс. рублей (централизация с 01.01.2019), денежной компенсации части родительской платы за содержание ребенка в детском саду штатным работникам дошкольных учреждений в сумме 1 375,6 тыс. рублей, укрепление материально-технической базы образовательных учреждений города в сумме 4 896,4 тыс. рублей за счет экономии по сфере.

2.1.4. По получателю «Управление по делам культуры»:

- на повышение заработной платы работникам учреждений культуры, педагогическим работникам МБУ ДО «Детская школа искусств» для исполнения Указа Президента Российской Федерации, оплату ремонтных работ кабельной линии по адресу: ул. Вологодская, д. 3, в сумме 5 750,5 тыс. рублей за счет экономии по расходам на содержание МКУ «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений культуры»;

- кроме того, уточняются коды бюджетной классификации расходов в сумме 14 052,5 тыс. рублей, в том числе по средствам при выполнении условий в сумме 3 296,3 тыс. рублей, между мероприятиями муниципальной программы в связи с передачей с 01.11.2018 функций по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составлению отчетности от МКУ «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений культуры» в МКУ «Финансово-бухгалтерский центр».

2.1.5. По получателю «Финансовое управление мэрии» (МКУ «Финансово-бухгалтерский центр») в сумме 1,0 тыс. рублей в связи с централизацией бюджетного (бухгалтерского) учета и составления отчетности за счет получателя «Комитет по физической культуре и спорту мэрии», а также внутри получателя «Финансовое управление мэрии города» с направлением ассигнований в сумме 150,0 тыс. рублей на содержание МКУ «Финансово-бухгалтерский центр».

2.1.6. По получателю «Комитет по физической культуре и спорту мэрии» уточняются коды бюджетной классификации в рамках субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МАУ «Спортивный клуб Череповец» по виду спорта «Автомобильный спорт (картинг)» в сумме 195,5 тыс. рублей, а также для оплаты образовательных услуг по программам повышения квалификации в сумме 96,2 тыс. рублей.

2.1.7. По получателю «Комитет по управлению имуществом города» (МКУ «Управление капитального строительства и ремонтов») на:

- приобретение горюче-смазочных материалов в сумме 3,7 тыс. рублей за счет экономии, сложившейся по расходам на обучение;

- ремонт многофункционального устройства в сумме 16,7 тыс. рублей за счет экономии по учреждению;

- увеличение фонда оплаты труда в сумме 1 778,2 тыс. рублей за счет расходов по объекту капитального строительства «Кладбище № 5» в связи с невозможностью выполнения археологических изысканий из-за погодных условий;

- кроме того, по объекту капитального ремонта «Здание «Дом Высоцкого В.Д., 1860» (Советский пр., 19) в сумме 6 406,0 тыс. рублей на уменьшение дефицита городского бюджета.

2.1.8. На получателей «Мэрия города» для оплаты судебных издержек и исполнение судебных решений в сумме 5,4 тыс. рублей, увеличения субсидии НП «Агентство Городского Развития» для проведения Череповецкого промышленного форума в сумме 298,1 тыс. рублей, «Департамент жилищно-коммунального хозяйства мэрии города» для оплаты электроэнергии на сетях наружного освещения общегородских территорий в сумме 3 327,1 тыс. рублей, «Управление по делам культуры» для подготовки и организации работы рекламного стенда молочного фестиваля в рамках проведения Молочного форума «Вологда – молочная столица России» 16,2 тыс. рублей за счет экономии по расходам на обслуживание муниципального долг в сумме 3 646,8 тыс. рублей по получателю «Финансовое управление мэрии».

2.1.9. Внутри по органам местного самоуправления согласно принятым решениям на экспертном совете по бюджету и экономической политике в городе в связи с выполнением целевых функциональных обязанностей, с учетом обращений главных распорядителей бюджетных средств по изменению организационных вопросов и перераспределению образовавшейся экономии по статьям затрат.

2.2. В связи с изменением типа муниципальных учреждений и системы налогообложения в соответствии с утвержденной Дорожной картой, а также обеспечением для всех главных распорядителей бюджетных средств единых подходов по применению данного вида расходов уточняется код видов расходов на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (КВР 600) в части применения группы, исключая детализацию на подгруппы, элементы.

2.3. За счет межбюджетных трансфертов, согласно обращениям главных распорядителей бюджетных средств, для своевременного освоения средств вышестоящих бюджетов по управлению образования мэрии уточнение кодов бюджетной классификации в сумме 73,2 тыс. рублей по субсидии на содержание детей с ограниченными возможностями здоровья и на обеспечение льготным питанием обучающихся в общеобразовательных учреждениях.

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 в 2018 году, а также по привлечению и погашению кредитов от кредитных организаций в 2019-2020 годах в связи с изменением дефицита городского бюджета в 2018 году в сумме 6 406,0 тыс. рублей, за счет уменьшения расходов.

В текстовую часть решения о городском бюджете вносятся изменения в части уточнения параметров верхнего предела муниципального внутреннего долга; объема расходов на обслуживание муниципального долга; общего объема бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств; основных параметров городского бюджета, которые составят на:

- 2018 год:

Общий объем доходов городского бюджета в 2018 году составит 8 452 346,9 тыс. рублей, из них: налоговые и неналоговые доходы – 3 493 396,7 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 4 958 950,2 тыс. рублей;

объем расходов городского бюджета – 8 662 824,6 тыс. рублей;

дефицит городского бюджета – 210 477,7 тыс. рублей, что в процентном соотношении составит 6,1%;

- 2019 год – параметры без изменений и составляют:

объем доходов городского бюджета составит 7 334 522,3 тыс. рублей, из них: налоговые и неналоговые доходы – 3 560 599,5 тыс. рублей; безвозмездные поступления – 3 773 922,8 тыс. рублей;

объем расходов городского бюджета – 7 510 251,9 тыс. рублей;

дефицит городского бюджета без изменений и составляет 175 729,6 тыс. рублей, в процентном соотношении – 4,9%;

- 2020 год – параметры без изменений и составляют:

объем доходов городского бюджета – 6 816 408,4 тыс. рублей,

из них: налоговые и неналоговые доходы – 3 510 840,3 тыс. рублей; безвозмездные поступления – 3 305 568,1 тыс. рублей;

объем расходов городского бюджета – 6 989 545,6 тыс. рублей;

дефицит городского бюджета – 173 137,2 тыс. рублей, в процентном соотношении – 5,0%.

В связи с вышеизложенным, внесены изменения в приложения 1, 2, 5, 9, 10, 13, 15-18 к решению о городском бюджете (прилагаются в новой редакции).

Заместитель мэра города,

начальник финансового управления мэрии А.В. Гуркина