ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Череповецкой городской Думы

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

**от 13.12.2018 № 217 «О городском бюджете на 2019 год**

**и плановый период 2020 и 2021 годов»**

В соответствии с протоколом № 3 заседания экспертного совета по бюджету и экономической политике в городе от 26 марта 2019 года, постановлением Правительства Вологодской области от 25.02.2019 №175 «О распределении субсидий, предоставляемых в 2019 году из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Вологодской области, на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований области по комплектованию книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек» и обращениями главных распорядителей бюджетных средств вносятся предложения по изменению доходной и расходной части городского бюджета на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

**Доходная часть городского бюджета**

Вносятся предложения по изменению доходной части городского бюджета на 2019 год в сторону увеличения на общую сумму 410,3 тыс. рублей, при этом:

увеличиваются неналоговые доходы на сумму 5 883,5 тыс. рублей (в части доходов от оказания платных услуг по главному администратору доходов «Финансовое управление мэрии»);

уменьшаются безвозмездные поступления на общую сумму 5 473,2 тыс. рублей, в том числе за счет уменьшения прочих безвозмездных поступлений на сумму 5 507,6 тыс. рублей (в связи с изменением договора о добровольных пожертвованиях по переходящим остаткам с прошлого года и самостоятельным выполнением работ предприятием) и увеличения субсидий на комплектование книжных фондов общедоступных библиотек на сумму 34,4 тыс. рублей.

Кроме того, в соответствии с приказом Департамента финансов Вологодской области от 22.03.2019 № 18 «О внесении изменений в приказ Департамента финансов области от 28 января 2019 года № 6» уточняются коды зачисления субсидий:

- на поддержку образования для детей с ограниченными возможностями здоровья путем переноса с кода «Прочие субсидии бюджетам городских округов» на код «Субсидии бюджетам городских округов на поддержку образования для детей с ограниченными возможностями здоровья»;

- на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды путем переноса с кода «Прочие субсидии бюджетам городских округов» на код «Субсидии бюджетам городских округов на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях»;

- на сохранение и развитие сети муниципальных загородных оздоровительных лагерей, создание условий для беспрепятственного доступа детей-инвалидов к местам отдыха путем переноса с кода «Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности» на код «Прочие субсидии бюджетам городских округов».

**Расходная часть городского бюджета**

Вносятся предложения по изменению расходной части городского бюджета в 2019 году в сторону увеличения на общую сумму 429,2 тыс. рублей, а именно:

1. Расходная часть городского бюджета по межбюджетным трансфертам из бюджетов другого уровня предлагается в 2019 году к увеличению на сумму 34,4 тыс. рублей по субсидии на комплектование книжных фондов общедоступных библиотек. Кроме того, для обеспечения доли софинансирования расходных обязательств из городского бюджета предлагается перераспределение бюджетных ассигнований в сумме 1,8 тыс. рублей за счет сложившейся экономии от проведения торгов.

2. Расходная часть городского бюджета за счет «собственных» средств предлагается в 2019 году к увеличению на сумму 394,8 тыс. рублей, в том числе по получателям:

- финансовому управлению мэрии увеличиваются бюджетные ассигнования на сумму 5 883,5 тыс. рублей по средствам, выделяемым из городского бюджета при выполнении условий муниципальному казенному учреждению «Финансово-бухгалтерский центр», в связи с увеличением объема доходов данного учреждения от оказания платных услуг;

- комитету по управлению имуществом города (муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства и ремонтов») уменьшаются бюджетные ассигнования на сумму 5 507,5 тыс. рублей в результате уменьшения объема доходов по добровольным пожертвованиям, а именно:

увеличиваются бюджетные ассигнования по неосвоенным остаткам прошлого года по объектам капитального строительства: «Северная объездная дорога» в сумме 3 344,4 тыс. рублей, «Физкультурно-оздоровительный комплекс в Зашекснинском районе» в сумме 1 354,4 тыс. рублей,

уменьшаются бюджетные ассигнования по объекту капитального строительства «МБУК «ЧерМО» структурное подразделение «Мемориальный дом-музей Верещагиных» (ул. Социалистическая, 28)» в сумме 10 206,3 тыс. рублей (с переносом по «собственным» средствам на 2020 год);

- управлению образования мэрии на сумму 17,3 тыс. рублей; управлению по делам культуры мэрии на сумму 1,5 тыс. рублей увеличиваются бюджетные ассигнования за счет остатка гранта на едином счете городского бюджета для реализации инновационного социального проекта «Служба комплексного сопровождения «Семья» в связи с разрешением Фонда поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, использовать экономию, полученную по итогам проведения аукционов в 2018 году.

3. В расходной части городского бюджета предлагаются к перераспределению в 2019 году бюджетные ассигнования с уточнением кодов бюджетной классификации по расходам за счет «собственных» средств городского бюджета, согласно обращениям главных распорядителей бюджетных средств, а именно:

- по получателю «Мэрия города» для:

оплаты членских взносов в Союз городов Центра и Северо-Запада России, Союз Российских городов, в связи с увеличением размера членского взноса, в сумме 6,3 тыс. рублей за счет экономии по результатам проведения конкурсных процедур;

выполнения условий договоров на реализацию проектов МКУ ИМА «Череповец»: «Рука помощи», «Профпогружение» по средствам, выделяемым из городского бюджета за счет получения платных услуг, в сумме 150,0 тыс. рублей;

изготовления и оформления вывески на здание МКУ «ЦЗНТЧС» в сумме 41,0 тыс. рублей за счет экономии по обслуживанию пожарно-охранной сигнализации помещений, а также уточняются коды бюджетной классификации расходов в части видов расходов внутри МКУ «ЦЗНТЧС» в сумме 92,8 тыс. рублей;

приобретения материально-технических средств в связи с переездом МКУ «ЧМЦ» в новое здание в сумме 202,0 тыс. рублей за счет уменьшения расходов по налогу на имущество и земельному налогу;

- по получателю «Департамент жилищно-коммунального хозяйства мэрии города» для:

оплаты исполнительных документов в сумме 4,1 тыс. рублей внутри мероприятия «Содержание незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда»;

оплаты штрафных санкций внутри мероприятия «Текущее содержание улично-дорожной сети» в сумме 100,0 тыс. рублей;

обеспечения доли софинансирования из городского бюджета по субсидиям на долевое строительство в сумме 1 120,1 тыс. рублей, на осуществление дорожной деятельности для обеспечения подъездов к земельным участкам, предоставляемым отдельным категориям граждан, в сумме 2 177,6 тыс. рублей за счет экономии от проведения аукционных процедур на выполнение работ по озеленению городских территорий;

обеспечения доли софинансирования из городского бюджета по субсидии на реализацию мероприятий по проекту агломераций в сумме 2 376,0 тыс. рублей за счет расходов по текущему содержанию улично-дорожной сети;

также уточняются коды бюджетной классификации расходов в части видов расходов в сумме 1 406,2 тыс. рублей по направлению «Благоустройство. Оплата электрической энергии на сетях наружного освещения»;

- по получателям «Департамент жилищно-коммунального хозяйства мэрии города» и «Финансовое управление мэрии» на содержание МКУ «САТ» в связи с закупкой услуг и для обеспечения уставной деятельности учреждения в сумме 136 040,5 тыс. рублей; МКУ «ФБЦ» в сумме 1 262,5 тыс. рублей в связи с централизацией учетных функций по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составления отчетности за счет направлений «Текущее содержание улично-дорожной сети», «Благоустройство»;

- по получателю «Финансовое управление мэрии» (МКУ «ФБЦ») за счет получателя «Управление образования мэрии» в связи с централизацией учетных функций по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составления отчетности в 2019 году в сумме 556,2 тыс. рублей, а также в плановом периоде 2020-2021 годах в сумме 667,5 тыс. рублей;

- по получателю «Управление образования мэрии» для:

поддержки молодых педагогов (курсы в сумме 220,8 тыс. рублей (с уточнением наименования мероприятия по муниципальной программе), найм (поднайм) жилого помещения в сумме 2 880,0 тыс. рублей) за счет образовавшейся внутри сферы;

оснащения новой школы в 112 мкр. в сумме 11 000,0 тыс. рублей, а также по уточнению содержания имущества образовательных учреждений в сумме 46,0 тыс. рублей и укреплению материально-технической базы образовательных учреждений в сумме 20 000,0 тыс. рублей за счет образовавшейся внутри сферы экономии по налогам;

увеличения фонда оплаты труда специалистов по закупкам МКУ «ЦОУ Образование» в сумме 349,5 тыс. рублей за счет экономии расходов по выплате социальной помощи на оздоровление;

также уточняются коды бюджетной классификации расходов в части подразделов в сумме 4 164,4 тыс. рублей для приобретения программ повышения квалификации и профессиональной переподготовки.

Кроме того, предлагаются к перераспределению бюджетные ассигнования в по объекту капитального строительства «Средняя общеобразовательная школа № 24 в 112 мкр.» для приобретения оборудования управлением образования мэрии в сумме 11 349,3 тыс. рублей за счет экономии по результатам проведения МКУ «УКСиР» аукционных процедур, согласно заключенному Соглашению о предоставлении субсидии на создание мест в общеобразовательных учреждениях;

- получателю «Управление по делам культуры мэрии» для организации досуга в парке КиО в сумме 650,0 тыс. рублей, развития молодежного движения и досуга горожан в общей сумме 1 547,9 тыс. рублей, оплаты обследования фасада и кровли здания по адресу: Советский пр., 35а в сумме 50,0 тыс. рублей за счет образовавшейся внутри сферы экономии по налогам;

- получателю «Комитет по физической культуре и спорту мэрии» для проведения занятий с детьми с ограниченными возможностями здоровья в сумме 66,1 тыс. рублей в рамках субсидии МАУ «СШ №9 по конному спорту» на финансовое обеспечение муниципального задания;

также уточняются коды бюджетной классификации расходов в части разделов в сумме 1 933,6 тыс. рублей по виду работ «Организация и проведение официальных спортивных мероприятий»;

- получателю «Территориальная избирательная комиссия города Череповца» для проведения дополнительных выборов депутата Череповецкой городской Думы в сумме 300,0 тыс. рублей за счет уменьшения бюджетных ассигнований по резервному фонду мэрии города;

- получателю «Комитет по управлению имуществом города» за счет получателя «Департамент жилищно-коммунального хозяйства мэрии города» внутри муниципальной программы по комфортной среде с благоустройства кладбищ на площадь ДК «Металлургов» в сумме 12 464,2 тыс. рублей, кроме того, уточняются коды целевых статьей расходов по указанной программе для отнесения на федеральный проект «Формирование комфортной городской среды».

Кроме того, по комитету по управлению имуществом города (МКУ «Управление капитального строительства и ремонтов») перераспределяются бюджетные ассигнования в 2019 и 2020 годах по объектам капитального строительства и ремонтов и на содержание МКУ «УКСиР», отраженные в приложении к настоящей пояснительной записке.

4. В расходной части городского бюджета предлагаются к перераспределению в 2019 году бюджетные ассигнования в сумме 4 320,3 тыс. рублей между главными распорядителями бюджетных средств внутри иного межбюджетного трансферта на стимулирование органов местного самоуправления за достижение наилучших результатов по социально-экономическому развитию.

Предлагается внесение изменений в источники финансирования дефицита городского бюджета на соответствие параметров доходов, расходов и в программу внутренних муниципальных заимствований – в части изменения объемов по привлечению в 2019 году, а также по привлечению и погашению кредитов от кредитных организаций в 2020 и 2021 годах в связи с изменением дефицита городского бюджета в 2019 году в сумме 18,9 тыс. рублей за счет увеличения расходов.

В текстовую часть решения о городском бюджете вносятся изменения в части уточнения объема межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, верхнего предела муниципального внутреннего долга, величины резервного фонда мэрии города, общего объема бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, а также основных параметров городского бюджета, которые составят на:

- 2019 год:

общий объем доходов городского бюджета – 8 763 639,6 тыс. рублей, из них: налоговые и неналоговые доходы – 3 469 700,1 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 5 293 939,5 тыс. рублей;

объем расходов городского бюджета – 9 076 787,2 тыс. рублей;

дефицит городского бюджета – 313 147,6 тыс. рублей, в процентном соотношении – 9,1%;

- 2020 год (без изменений):

объем доходов городского бюджета – 7 890 112,6 тыс. рублей, из них: налоговые и неналоговые доходы – 3 498 249,1 тыс. рублей; безвозмездные поступления – 4 391 863,5 тыс. рублей;

объем расходов городского бюджета – 8 062 747,6 тыс. рублей;

дефицит городского бюджета – 172 635,0 тыс. рублей, в процентном соотношении – 5,0%;

- 2021 год (без изменений):

объем доходов городского бюджета – 8 017 370,7 тыс. рублей, из них: налоговые и неналоговые доходы – 3 525 172,7 тыс. рублей; безвозмездные поступления – 4 492 198,0 тыс. рублей;

объем расходов городского бюджета – 8 191 443,6 тыс. рублей;

дефицит городского бюджета – 174 072,9 тыс. рублей, в процентном соотношении – 5,0%.

В связи с вышеизложенным, внесены изменения в приложения 1, 2, 4, 8, 9, 12-16 к решению о городском бюджете (прилагаются в новой редакции).

Заместитель мэра города,

начальник финансового управления мэрии А.В. Гуркина