

Пояснительная записка
к проекту решения сессии Симферопольского городского совета
«О внесении изменений и дополнений в решение 35-й сессии
Симферопольского городского совета I созыва от 28.12.2015 № 519
"О бюджете муниципального образования городской округ
Симферополь Республики Крым на 2016 год" (с изменениями и
дополнениями)

Доходы бюджета муниципального образования городской округ
Симферополь Республики Крым

Объем доходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2016 год сокращается на **35 742,8624 тыс.руб.**

Внесение изменений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по доходам обусловлено

1. Изменением объемов налоговых и неналоговых поступлений, без изменения общего итога поступлений, в том числе за счет:

1.1. Увеличения плановых показателей по государственной пошлине за выдачу разрешений на установку рекламной конструкции на 95,0 тыс.руб. в связи с фактическим перевыполнением плана на 2016 год.

1.2. Увеличения плановых показателей по доходам, получаемым в виде арендной платы, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 17 000,0 тыс.руб. в связи с фактическим перевыполнением плана на 2016 год (погашение задолженности).

1.3. Увеличения плановых показателей по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) на 3 000,0 тыс.руб. в связи с фактическим перевыполнением плана на 2016 год (увеличение количества плательщиков).

1.4. Увеличения плановых показателей по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 850,0 тыс.руб. в связи с фактическим перевыполнением плана на 2016 год.

1.5. Сокращения плановых показателей по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 24 827,0 тыс.руб. в соответствии с перенесением сроков заключения договоров купли-продажи части земельных участков на 2017 год.

1.6. Увеличения плановых показателей по штрафам, санкциями, суммам возмещения ущерба на 3 000,0 тыс.руб. в связи с ожидаемым перевыполнением плановых показателей на 2016 год, в том числе по штрафам за нарушение

земельного законодательства, прочих штрафов, зачисляемых в бюджеты городских округов.

1.7. Увеличения плановых показателей по прочим неналоговым доходам на 882,0 тыс.руб. в связи с фактическим перевыполнением плановых показателей на 2016 год, в том числе по плате по договорам за эксплуатацию рекламной конструкции, за право заключения договоров на установку рекламной конструкции победителем аукциона, плате за размещение нестационарных торговых объектов.

2. Увеличением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь, в сумме 7 535,942 тыс.руб., в т. ч. за счет:

2.1. Субвенции из бюджета Республики Крым на осуществление полномочий по предоставлению ежемесячной социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей Республики Крым в сумме 596,404 тыс.руб.;

2.2. Субвенции из бюджета Республики Крым на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме 262,484 тыс.руб.;

2.3. Субвенции из бюджета Республики Крым на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации в сумме 139,146 тыс.руб.;

2.4. Субвенции из бюджета Республики Крым на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в сумме 6 322,702 тыс.руб.;

2.5. Субвенции из бюджета Республики Крым на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» в сумме 215,206 тыс.руб.

3. Сокращением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь, в сумме 43 278,8044 тыс.руб., в т. ч. за счет:

3.1. Субсидии из бюджета Республики Крым на обустройство детских игровых площадок в сумме 150,0 тыс.руб.;

3.2. Субсидии из бюджета Республики Крым на организацию и проведение комплекса мероприятий, направленных на установку, поддержание и улучшение системы обеспечения пожарной безопасности в муниципальных общеобразовательных учреждениях в сумме 26 810,420 тыс.руб.;

3.3. Субвенции из бюджета Республики Крым на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в сумме 404,534 тыс.руб.

3.4. Иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Республики Крым на финансовое обеспечение дорожной деятельности в сумме **15 913,85040 тыс.руб.;**

Расходы бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Объем расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2016 год сокращается на **35 742,8624 тыс.руб.**

Внесение изменений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по расходам обусловлено:

1. Увеличением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь, в сумме + 7 535,942 тыс.руб., в т. ч. за счет:

1.1. Субвенции из бюджета Республики Крым на осуществление полномочий по предоставлению ежемесячной социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей Республики Крым в сумме **596,404 тыс.руб.;**

1.2. Субвенции из бюджета Республики Крым на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме **262,484 тыс.руб.;**

1.3. Субвенции из бюджета Республики Крым на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации в сумме **139,146 тыс.руб.;**

1.4. Субвенции из бюджета Республики Крым на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в сумме **6 322,702 тыс.руб.;**

1.5. Субвенции из бюджета Республики Крым на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» в сумме **215,206 тыс.руб.**

2. Сокращением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь, в сумме 43 278,8044 тыс.руб., в т. ч. за счет:

2.1. субсидии из бюджета Республики Крым на обустройство детских игровых площадок в сумме **150,0 тыс.руб.;**

2.2. субсидии из бюджета Республики Крым на организацию и проведение комплекса мероприятий, направленных на установку, поддержание и улучшение системы обеспечения пожарной безопасности в муниципальных общеобразовательных учреждениях в сумме **26 810,420 тыс.руб.;**

2.3. иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Республики Крым на финансовое обеспечение дорожной деятельности в сумме **15 913,85040 тыс.руб.;**

2.4. Субвенции из бюджета Республики Крым на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в сумме **404,534 тыс.руб.**

3. Перераспределением бюджетных ассигнований без изменения общей суммы объема расходов бюджета по главным распорядителям бюджетных средств:

3.1. По Симферопольскому городскому совету Республики Крым сокращаются средства в связи со сложившейся экономией в общей сумме – **59,425 тыс.руб.**, в т.ч. с КБК 901 0102 9110000110 120 в сумме -22,449 тыс.руб., с КБК 901 0102 9110000190 120 в сумме – 32,915 тыс.руб., с КБК 901 0103 91A0000110 120 в сумме – 4,061 тыс.руб.

3.2. По Администрации города Симферополя Республики Крым сокращаются средства в общей сумме **2 859,242 тыс.руб.**, в т. ч.:

- в связи с отменой проведения закупки на выполнение научно-исследовательской работы по теме: "Разработка стратегии социально-экономического развития МО ГО Симферополь РК на период до 2030 года и плана мероприятий по ее реализации" с КБК 902 0411 92H0027110 240 в сумме – 2 500,0 тыс.руб.;

- в связи с расторжением контракта с КБК 902 0412 1000025600 240 в сумме – 87,0 тыс.руб.;

- в связи с расторжением контракта с КБК 902 0113 0500025900 240 в сумме – 272,242 тыс.руб.

3.3. По управлению молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя сокращаются и перераспределяются средства в общей сумме – **18,19923 тыс.руб.**, в т.ч. за счет:

3.3.1. сокращения в общей сумме – 18,19923 тыс.руб., в т.ч.:

- в связи с экономией на приобретении детских новогодних подарков с КБК 904 0707 1100023020 200 в сумме – 3,0302 тыс.руб.;

- в связи с экономией на проведении мероприятий по воспитанию у подростков и молодежи чувства патриотизма на основах духовности, моральности, нравственности и толерантности (канцелярские товары для проведения мероприятий) с КБК 904 0707 1100023030 200 в сумме - 2,0 тыс.руб.;

- в связи с экономией на приобретение информационных стоек и печатной

продукции с КБК 904 0412 1300023700 240 в сумме – 10,43290 тыс.руб.;

- в связи с экономией после уплаты налогов и взносов с КБК 904 1105 91M0000190 850 в сумме - 1,09774 тыс.руб.;

- в связи с экономией ассигнований по итогам деятельности (закупка наградного материала) с КБК 904 1101 1210123410 240 в сумме - 0,218 тыс.руб.;

- в связи с экономией ассигнований по итогам деятельности (услуги питания, проживания, проезд) с КБК 904 1101 1210223510 120 в сумме - 0,330 тыс.руб.;

- в связи с экономией ассигнований по итогам деятельности (услуги питания) с КБК 904 1101 1210123420 120 в сумме - 0,07 тыс.руб.;

- в связи с экономией после уплаты налогов и взносов с КБК 904 1105 91M0000190 850 в сумме - 0,604 тыс.руб.;

- в связи с экономией после уплаты налогов и взносов с КБК 904 1105 9400000590 850 в сумме - 0,30967 тыс.руб.;

- в связи с экономией ассигнований по итогам деятельности с КБК 904 1105 9400000120 110 в сумме - 0,10672 тыс.руб.

3.3.2. перераспределения в связи с уточнением вида расходов с КБК 904 0707 1100023010 350 в сумме – **20,0 тыс.руб.** на КБК 904 0707 1100023010 630 в сумме + **20,0 тыс.руб.**

3.4. По управлению капитального строительства администрации города Симферополя сокращаются и перераспределяются средства в общей сумме – **9 552,47133 тыс.руб.**, в т.ч.:

3.4.1. сокращение в связи со сложившейся экономией по итогам деятельности за 11 месяцев:

- с КБК 906 0502 9Ж00041030 410 (расходы на разработку проектно-сметной документации, строительство и реконструкция объектов коммунального хозяйства) в сумме – 2 191,90213 тыс.руб.;

- с КБК 906 0701 0600125010 240 (расходы на капитальный ремонт дошкольных образовательных организаций) в сумме – 1 516,582 тыс.руб.;

- с КБК 906 0701 0600141060 410 (расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию дошкольных образовательных организаций) в сумме – 59,83158 тыс.руб.;

- с КБК 906 0701 0600525010 240 (расходы на капитальный ремонт общеобразовательных организаций в целях соблюдения норм антитеррористической защищенности) в сумме – 635,32518 тыс.руб.;

- с КБК 906 0702 0600225010 240 (расходы на капитальный ремонт общеобразовательных организаций) в сумме – 4 303,981 тыс.руб.;

- с КБК 906 0702 0600525010 240 (расходы на капитальный ремонт общеобразовательных организаций в целях соблюдения норм антитеррористической защищенности) в сумме – 590,98936 тыс.руб.;

- с КБК 906 0702 0600541060 410 (капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности) в сумме – 51,74108 тыс.руб.;

- с КБК 906 1101 1230140020 410 (капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности) в сумме – 202,119 тыс.руб.

3.4.2. перераспределение в связи с экономией расходов на разработку проектно-сметной документации с КБК 906 0502 9Ж00041030 410 в сумме

– **21,33256 тыс.руб.** на КБК 906 0113 91M0000190 240 (закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд) в сумме + **21,33256 тыс.руб.**

3.5. По департаменту труда и социальной защиты населения администрации города Симферополя перераспределяются субвенции:

- по целевой статье 9800070890 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан» с вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» в сумме – **34,98937 тыс.руб.**, с вида расходов 323 «Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения» в сумме – **261,64793 тыс.руб.** на вид расходов 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» в сумме + **296,63730 тыс.руб.;**

- по целевой статье 9800079920 «Расходы на выплату помощи малообеспеченным семьям» с вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» в сумме – **1,802 тыс.руб.** на вид расходов 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» в сумме + **1,802 тыс.руб.;**

- по целевой статье 9800053800 «Расходы на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года N 81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей"» с вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» в сумме – **2,5 тыс.руб.** на вид расходов 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» в сумме + **2,5 тыс.руб.;**

- по целевой статье 9800052500 «Расходы на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан» с вида расходов 323 «Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения» в сумме – **0,26994 тыс.руб.** на вид расходов 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» в сумме + **0,26994 тыс.руб.;**

- по целевой статье 9800079860 «Расходы на частичную компенсацию расходов, связанных с оплатой услуг сиделок по социально-медицинским показаниям, для инвалидов Великой Отечественной войны и участников боевых действий I и II групп, лиц, имеющих статус ветерана Великой Отечественной войны и ветерана боевых действий» с вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» в сумме – **0,001 тыс.руб.** на вид расходов 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» в сумме + **0,001 тыс.руб.;**

- по целевой статье 9800070840 «Расходы на предоставление субсидий

населению на оплату жилищно-коммунальных услуг, твердого топлива и сжиженного газа» с вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» в сумме – **0,25913 тыс.руб.** на вид расходов 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» в сумме **+ 0,25913 тыс.руб.;**

- по целевой статье 9800071860 «Расходы на социальное пособие на погребение» с вида расходов 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг» в сумме – **130,856 тыс.руб.** на вид расходов 313 «Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам» в сумме **+ 130,856 тыс.руб.;**

3.6. По департаменту городского хозяйства администрации города Симферополя:

3.6.1. увеличиваются средства в общей сумме **12 505,85656 тыс.руб.**, в т.ч.:

- по КБК 909 0502 9Ж00025450 240 (закупка и поставка коммунальной техники для нужд МО ГО Симферополь) в сумме **+ 10 000,0 тыс.руб.;**

- по КБК 909 0409 9Ж00025830 240 (закупка и поставка противогололедных материалов для нужд МО ГО Симферополь) в сумме **+ 2 505,85656 тыс.руб.;**

3.6.2. перераспределяются средства:

- в связи с выплатой командировочных расходов с КБК 909 0505 91М0000190 240 в сумме – **22,7 тыс.руб.** на КБК 909 0505 91М0000190 120 в сумме **+ 22,7 тыс.руб.;**

- в связи с задолженностью по договору подряда и возмещения судебных издержек истцам с КБК 909 0409 9Ж00025830 240 (расходы на содержание, капитальный ремонт, ремонт дорог, улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов, инженерных сооружений, расположенных на территории муниципального образования) в сумме – **1 048,42458 тыс.руб.** на КБК 909 0409 9940091100 240 (задолженность по договору подряда (исполнительный лист Арбитражного суда Республики Крым от 11.11.2016 № А83-3206/2016)) в сумме **+ 1 015,27158 тыс.руб.**, на КБК 909 0409 994009110 830 (возмещение судебных издержек истцам (государственных пошлин и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах)) в сумме **+ 33,153 тыс.руб.**

3.7. По Контрольно-счетной палате города Симферополя Республики Крым сокращаются средства в связи со сложившейся экономией (в т.ч. проведение аукциона) с КБК 910 0106 9140010190 240 в сумме – **16,519 тыс.руб.**

4. Увеличение расходов на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в общем объеме составило 7 386,27271 тыс.руб., в том числе:

4.1. за счет перераспределения и увеличения субвенций в общей сумме **+ 7 790,80671 тыс.руб.**, в т.ч.:

- на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям

граждан в сумме + 296,63730 тыс.руб.;

- на выплату помощи малообеспеченным семьям в сумме + 1,802 тыс.руб.;

- на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами) в сумме + 2,5 тыс.руб.;

- на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в сумме + 0,26994 тыс.руб.;

- на частичную компенсацию расходов, связанных с оплатой услуг сиделок по социально-медицинским показаниям, для инвалидов Великой Отечественной войны и участников боевых действий I и II групп, лиц, имеющих статус ветерана Великой Отечественной войны и ветерана боевых действий в сумме + 0,001 тыс.руб.;

- на осуществление полномочий по предоставлению ежемесячной социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей Республики Крым в сумме + 419,455 тыс.руб.;

- на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме + 261,97234 тыс.руб.;

- на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации в сумме + 139,146 тыс.руб.;

- на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в сумме + 6 322,702 тыс.руб.;

- на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» в сумме + 215,206 тыс.руб.;

- на предоставление субсидий населению на оплату жилищно-коммунальных услуг, твердого топлива и сжиженного газа в сумме +0,25913 тыс.руб.;

- на социальное пособие на погребение в сумме + 130,856 тыс.руб.

4.2. за счет сокращения субвенций на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в сумме - 404,534 тыс.руб.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Остатки средств на 01.01.2016 года составили **682 087,06893 тыс.руб.**

Размер дефицита бюджета, утвержденный решением 57-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 13.12.2016 года № 1022 «О внесении изменений и дополнений в решение очередной 35-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.12.2015 № 519 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016 год (с изменениями и дополнениями)» в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь на 2016 год составляет **682 087,06867 тыс.руб.** покрывается за счет изменений остатков средств на счете муниципального образования.

Источником внутреннего финансирования дефицита являются изменения остатков средств на счете по учету средств бюджета.

Учитывая вышеуказанные изменения, дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь составит **682 087,06867 тыс.руб.** (согласно приложению № 8).

Остатки используются для покрытия дефицита, с соблюдением требований ст. 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Кассовый разрыв на текущую дату отсутствует.

**Начальник департамента
финансов администрации
города Симферополя**

В. Е. Надолинская