

**Пояснительная записка
к проекту решения сессии Симферопольского городского совета
«О внесении изменений и дополнений в решение 81-й сессии
Симферопольского городского совета I созыва от 22.12.2017 № 1496
«О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь
Республики Крым на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»**

**Доходы бюджета муниципального образования городской округ
Симферополь Республики Крым**

Объем доходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2018 год увеличивается на **156 957,47021 тыс. руб.**

Изменения в объем налоговых и неналоговых доходов не вносятся.

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

1. Увеличением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь (Закон Республики Крым от 30.03.2018 № 480-ЗРК/2018 «О внесении изменений в Закон Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»), в общей сумме 171 957,47021 тыс.руб., в т. ч. за счет:

1.1. Субсидии бюджетам муниципальных образований Республики Крым на приобретение специализированной техники и оборудования для обеспечения дорожной деятельности в рамках непрограммных расходов в сумме 10 460,0 тыс.руб.;

1.2. Субсидии бюджетам муниципальных образований Республики Крым на приобретение специализированной техники и оборудования для надлежащего санитарного состояния, благоустройства, а также содержания объектов инфраструктуры муниципальных образований Республики Крым в сумме 151 548,440 тыс.руб.;

1.3. Субсидии из бюджета Республики Крым местным бюджетам на разработку программ комплексного развития систем социальной, транспортной, коммунальной инфраструктур поселений и городских округов Республики Крым в рамках мероприятий Государственной программы развития строительной отрасли Республики Крым на 2018-2020 годы в сумме 9 949,03021 тыс.руб.

2. Сокращением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь (Закон Республики Крым от 30.03.2018 № 480-ЗРК/2018 «О внесении изменений в Закон Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов») в общей сумме 15 000,0 тыс.руб., в т. ч. за счет:

2.1. Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования в сумме **15 000,0 тыс.руб.**

Расходы бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Объем расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь **на 2018 год** увеличивается на **160 884,53458 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 (Закон Республики Крым от 30.03.2018 № 480-ЗРК/2018 «О внесении изменений в Закон Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов») в общей сумме 171 957,47021 тыс.руб., в т. ч. за счет:

1.1. Субсидии бюджетам муниципальных образований Республики Крым на приобретение специализированной техники и оборудования для обеспечения дорожной деятельности в рамках непрограммных расходов по КБК 909 0412 9Ж000S8890 240 (непрограммные расходы) в сумме **10 460,0 тыс.руб.;**

1.2. Субсидии бюджетам муниципальных образований Республики Крым на приобретение специализированной техники и оборудования для надлежащего санитарного состояния, благоустройства, а также содержания объектов инфраструктуры муниципальных образований Республики Крым по КБК 909 0503 9Ж000S0180 240 (непрограммные расходы) в сумме **151 548,440 тыс.руб.;**

1.3. Субсидии из бюджета Республики Крым местным бюджетам на разработку программ комплексного развития систем социальной, транспортной, коммунальной инфраструктур поселений и городских округов Республики Крым в рамках мероприятий Государственной программы развития строительной отрасли Республики Крым на 2018-2020 годы по КБК 902 0412 92000S7020 240 (непрограммные расходы) в сумме **9 949,03021 тыс.руб.**

2. Сокращением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь (Закон Республики Крым от 30.03.2018 № 480-ЗРК/2018 «О внесении изменений в Закон Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов») в общей сумме 15 000,0 тыс.руб., в т. ч. за счет:

2.1. Субвенции на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по КБК 903 1004 0610171480 310 (программные расходы) в сумме **15 000,0 тыс.руб.**

3. Увеличением ассигнований бюджета городского округа на 2018 год, за счет остатка средств на 1 января 2018 года, образовавшегося на бюджетном счете муниципального образования город Симферополь в сумме 3 927,06437 тыс.руб.:

3.1. По Симферопольскому городскому совету в связи с изменением структуры и штатным расписанием аппарата Симферопольского городского совета, в части сокращения штатной численности в количестве 10 человек (решение 83-й сессии Симферопольского городского совета от 07.03.2018 № 1526,) сокращаются бюджетные ассигнования в общей сумме **3 481,733 тыс.руб.**, в т.ч.:

с КБК 901 0103 91A0000110 (Расходы на выплаты по оплате труда, в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности аппарата Симферопольского городского совета») в общей сумме – **3 251,733 тыс.руб.** (с вида расходов 121 (Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов) в сумме – 2 497,491 тыс.руб., с вида расходов 129 (Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов) в сумме – 754,242 тыс.руб.);

с КБК 901 0103 91A0000190 240 (Расходы на обеспечение функций в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности аппарата Симферопольского городского совета») в сумме **-230,0 тыс.руб.** (приобретение программного обеспечения, канцтоваров. Сокращение средств не приведет к возникновению кредиторской задолженности.).

3.2. По администрации города Симферополя увеличиваются бюджетные ассигнования в общей сумме **959,29117 тыс.руб.**, в том числе за счет остатка средств на 1 января 2018 года – **523,63317 тыс.руб.:**

3.2.1. в целях обеспечения софинсирования за счет средств бюджета муниципального образования увеличиваются ассигнования по КБК 902 0412 92000S7020 240 (Расходы на разработку программ комплексного развития систем социальной, транспортной, коммунальной инфраструктур городского округа, а также обеспечение софинансирования на указанные цели) в сумме **+523,63317 тыс.руб. (остаток средств);**

3.2.2. в связи с изменениями структуры и штатным расписанием администрации города, а именно увеличение штатной численности в количестве 2 чел., перераспределение численности между структурными подразделениями администрации города (решение 83-й сессии Симферопольского городского совета от 07.03.2018 № 1527,) перераспределяются ассигнования с КБК 902 0104 91M0000110 120 (Расходы на выплаты по оплате труда, в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя») в общей сумме **-6 554,491 тыс.руб.** (с вида расходов 121 (Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов) в сумме – 5 034,171 тыс.руб., с вида расходов 129 (Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов) в сумме -1 520,32 тыс.руб.). Фонд оплаты труда рассчитан в соответствии с Положением об оплате труда муниципальных служащих в органах местного самоуправления МО ГО Симферополь РК, утвержденного решением 6-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.11.2014 № 83, что не

приведет к превышению норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городского округа Симферополь рассчитанного в соответствии с постановлением Совета Министров Республики Крым от 26.09.2014 № 362 "О предельных нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих в Республике Крым".

и направляются на КБК 902 0113 91M0000110 120 (Расходы на выплаты по оплате труда, в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя») в общей сумме **+6 990,149 тыс.руб.** (на вид расходов 121 (Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов) в сумме + 5 368,778 тыс.руб., на вида расходов 129 (Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов) в сумме +1 621,371 тыс.руб.).

3.2.3. в связи с необходимостью проведения оплаты по исполнительному листу Арбитражного суда Республики Крым от 08.12.2014 по делу № А83-2714/2014 **перераспределяются** ассигнования с КБК 902 0104 9940091100 830 (Расходы на выполнение решения судебных инстанций, вступивших в законную силу) в сумме – **162,99304 тыс.руб.** и направляются на КБК 902 0709 9940091100 830 в сумме + **162,99304 тыс.руб.** (возврат средств, внесенных в качестве обеспечения предложения конкурсных торгов **управлению образования** в сумме 155 959,04 руб. (64 000,0 грн. в российских рублях по курсу Центрального Банка Российской Федерации по состоянию на 15.05.2015), государственная пошлина – 7 034,0 руб.).

3.3. По департаменту капитального строительства администрации города Симферополя, увеличиваются ассигнования в общей сумме **2 258,10791 тыс.руб.**

3.3.1. в связи с изменениями структуры и штатным расписанием департамента капитального строительства администрации города, в части **увеличения штатной численности в количестве 6 чел.** (решение 83-й сессии Симферопольского городского совета от 07.03.2018 № 1527) **увеличиваются** ассигнования по КБК 906 0113 91M0000110 120 (Расходы на выплаты по оплате труда, в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя») в общей сумме **+2 562,166 тыс.руб.** (по виду расходов 121 (Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов) в сумме + 1 967 870,0 руб., по виду расходов 129 (Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов) в сумме +594 296,0 руб.)

Фонд оплаты труда рассчитан в соответствии с Положением об оплате труда муниципальных служащих в органах местного самоуправления МО ГО Симферополь РК, утвержденного решением 6-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.11.2014 № 83, что не приведет к превышению норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городского округа Симферополь рассчитанного в соответствии с постановлением Совета Министров Республики Крым от 26.09.2014 № 362 "О предельных нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих в Республике Крым";

3.3.2. увеличиваются ассигнования по КБК 906 0113 91М0000190 (Расходы на обеспечение функций в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя») в общей сумме **+2 000,52191 тыс.руб.** (по виду расходов 122 (Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда), осуществление выплаты компенсации на период отпуска по уходу за ребенком до 3-х лет в сумме +1 200,0 руб., по виду расходов 240 (Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд), приобретение основных средств (мебель, орг.техника, канцелярские товары, диспансеризация) в сумме 1 999 321,91 руб.);

3.3.3. в связи с необходимостью повышения квалификации сотрудников департамента **увеличиваются** ассигнования по КБК 906 0705 91М0000190 240 (Расходы на обеспечение функций в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя») в сумме **+116,20 тыс.руб.;**

3.3.4. сокращаются бюджетные ассигнования по реализации мероприятий муниципальной программы «Реконструкция и развитие системы водоснабжения и водоотведения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2017-2020 годы) предусмотренные по объекту «Строительство сетей канализации по ул.Тарабукиной (1-й этаж)» (отрицательное заключение ГАУ РК «Госстройэкспертиза» от 06.03.2018 №91-2-1208-17) по КБК 906 0502 0800045500 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию систем водоснабжения и водоотведения) в сумме **-2 420,780 тыс.руб.;**

3.4. По департаменту финансов администрации города Симферополя сокращаются средства, зарезервированные в целях финансового обеспечения целевых расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, в сумме **4 712,82121 тыс.руб.** (КБК 907 0113 9950099300 870).

3.5. По департаменту городского хозяйства администрации города Симферополя увеличиваются ассигнования в общей сумме **8 618,0165 тыс.руб.,** в том числе за счет остатка средств на 1 января 2018 года – **3 403,4312 тыс.руб., зарезервированных средств – 4 908,07971 тыс.руб.:**

3.5.1. в целях обеспечения софинсирования за счет средств бюджета муниципального образования увеличиваются ассигнования по:

КБК 909 0412 9Ж000S8890 240 (Расходы на приобретение специализированной техники и оборудования для обеспечения дорожной деятельности, а также обеспечение софинансирования из бюджета городского округа на указанные цели) в сумме **+550,527 тыс.руб. (остаток средств);**

КБК 909 0503 9Ж000S0180 240 (Расходы на приобретение специализированной техники и оборудования для надлежащего санитарного состояния, благоустройства, а также содержания объектов инфраструктуры муниципального образования и обеспечение софинансирования из бюджета городского округа на указанные цели) в сумме **+7 976,234 тыс.руб. (зарезервированные средства 4 908,07971 тыс.руб., остаток – 2 852,9042 тыс.руб., перераспределение средств – 215,25009 тыс.руб.);**

3.5.2. в связи с изменениями структуры и штатным расписанием департамента городского хозяйства администрации города, в части **увеличения штатной численности в количестве 1 чел.** (решение 83-й сессии Симферопольского городского совета от 07.03.2018 № 1527) **увеличиваются** ассигнования по КБК 909 0505 91M0000110 120 (Расходы на выплаты по оплате труда, в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя») в общей сумме **+286,514 тыс.руб.** (по виду расходов 121 (Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов) в сумме + 220,057 тыс.руб., по виду расходов 129 (Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов) в сумме +66,457 тыс.руб.).

Фонд оплаты труда рассчитан в соответствии с Положением об оплате труда муниципальных служащих в органах местного самоуправления МО ГО Симферополь РК, утвержденного решением 6-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.11.2014 № 83, что не приведет к превышению норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городского округа Симферополь рассчитанного в соответствии с постановлением Совета Министров Республики Крым от 26.09.2014 № 362 "О предельных нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих в Республике Крым";

3.5.3. в целях исполнения постановлений мировых судей в сфере дорожной деятельности **перераспределяются** средства с КБК 909 0501 9Ж00025440 240 (Жилищное хозяйство) в сумме **-300,0 тыс.руб.** и **направляются** на КБК 909 0409 9940091100 850 (Расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу) уплату административного штрафа в сумме **+300,0 тыс.руб.;**

3.5.4. в связи с необходимостью оплаты государственной пошлины за коммунальную технику в сумме 2 800,0 руб. и транспортного налога в сумме 5 908,0 руб. **увеличиваются** ассигнования по КБК 909 0502 9Ж00025450 850 (Коммунальное хозяйство) в общей сумме **+8,708 тыс.руб.;**

3.5.5. с целью реализации мероприятий на выполнение работ по объекту «Ремонт внутридворовых, внутриквартальных проездов и тротуаров МО ГО Симферополь» (ул.Севастопольская, 30/2, 30/4, 30/7, ул.Гоголя, 71/14, ул.Набережная, 77-79) **увеличиваются** средства по КБК 909 0409 9Ж00025480 240 (Расходы на содержание, капитальный ремонт, ремонт дорог, улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов, инженерных сооружений, расположенных на территории муниципального образования) в сумме **+44,743 тыс.руб.**

3.5.6. сокращаются средства и направляются на реализацию мероприятий подпунктов 3.5.4, 3.5.5:

- с КБК 909 0501 9Ж00025440 240 (Жилищное хозяйство), разработка проектно-сметной документации на восстановление систем рециркуляции ГВС подводящих линий и внутренней разводки в домах пгт. Аграрное в сумме **- 47,543 тыс.руб.;**

- с КБК 909 0502 9Ж00025450 240 (Коммунальное хозяйство), услуги по установке и обслуживанию биотуалетов на территории муниципального образования городской округ Симферополь в сумме **- 5,908 тыс.руб.;**

3.5.7. сокращаются средства (за счет остатка, образовавшегося на бюджетном

счете муниципального образования на 01.01.2018) с КБК 909 0503 9Ж00025460 240 (Благоустройство) в общей сумме – **14 937,9485 тыс.руб.**, а именно:

-- выполнение работ по благоустройству контейнерных площадок, расположенных на территории муниципального – 4 742,69640 тыс.руб.;

- выполнение работ по ликвидации стихийных свалок с территории муниципального образования городской округ Симферополь -9 999,9936 тыс.руб.;

- выполнение работ по демонтажу (сносу) нестационарных объектов - 195,2585тыс.руб.

и **направляются** на КБК 909 0502 9Ж00063010 810 (Субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг) в сумме **+14 742,690 тыс.руб.**

Сокращение средств в сумме **195,2585 тыс.руб.** направляется на департамент финансов на КБК 907 0113 9950099300 870 «Средства, зарезервированные в целях финансового обеспечения целевых расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым».

3.6. По департаменту развития муниципальной собственности администрации города Симферополя, в связи с изменениями структуры и штатным расписанием департамента развития муниципальной собственности администрации города, в части **увеличения штатной численности в количестве 1 чел.** (решение 83-й сессии Симферопольского городского совета от 07.03.2018 № 1527) **увеличиваются** ассигнования по КБК 911 0104 91М0000110 120 (Расходы на выплаты по оплате труда, в рамках непрограммных расходов «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя») в общей сумме **+286,203 тыс.руб.** (по виду расходов 121 (Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов) в сумме + 219,818 тыс.руб., по виду расходов 129 (Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов) в сумме +66,385 тыс.руб.).

Фонд оплаты труда рассчитан в соответствии с Положением об оплате труда муниципальных служащих в органах местного самоуправления МО ГО Симферополь РК, утвержденного решением 6-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.11.2014 № 83, что не приведет к превышению норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городского округа Симферополь рассчитанного в соответствии с постановлением Совета Министров Республики Крым от 26.09.2014 № 362 "О предельных нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих в Республике Крым".

4. Сокращением расходов на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в общей сумме **15 000,0 тыс.руб.**, в т.ч.:

4.1. за счет **сокращения** субвенции на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность – **15 000,0 тыс.руб.**

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Остатки на 01.01.2018 за счет собственных средств составили **242 323,09942 тыс.руб.**, за счет межбюджетных трансфертов составили **40 292,46727 тыс.руб.**

Бюджет городского округа на 2018 год, утвержденный решением очередной 81-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 22.12.2017 № 1496 «О Бюжете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» является бездефицитным.

В связи с возникшими расходными обязательствами, связанными с первоочередными расходами на сумму **242 323,09942 тыс.руб.**, в данном проекте решения предлагается утвердить дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в сумме **242 323,09942 тыс.руб.**

Источником покрытия дефицита является изменение остатков на счетах по учету средств бюджета.

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