ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы города Мегиона «О внесении изменений в решение Думы города Мегиона от 27.11.2017 №237 «О бюджете городского округа город Мегион на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»

**ДОХОДЫ**

1. Доходная часть бюджета городского округа город Мегиона на 2018 год по налоговым, неналоговым и безвозмездным поступлениям уточнена в сумме (+) 34 746,7 тыс. рублей, в том числе:

1.1. Налог на доходы физических лиц увеличен на 37 000,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.2. Доходы от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории РФ увеличены на 600,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения увеличен на 15 700,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.4. Единый налог на вмененный доход РФ уменьшен на 6 300,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.5. Единый сельскохозяйственный налог уменьшен на 43,7 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.6. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения уменьшен на 1 000,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.7. Налог на имущество физических лиц увеличен на 6 100,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.8. Земельный налог увеличен на 8 080,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.9. Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам увеличены на 700,2 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.10. Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков уменьшены на 21 038,8 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.11. Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) увеличены на 112,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.12. Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов увеличены на 96,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.13. Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) увеличены на 14 248,0 тыс. рублей на основании писем главного администратора доходов от 21.11.2018 №09/10487 и 06.12.2018 №06/274;

1.14. Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) увеличены на 1 333,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.15. Плата за негативное воздействие на окружающую среду увеличена на 1 622,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.16. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат бюджетов городских округов увеличены на 1 521,3 тыс. рублей:

* 1 425,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов - администрации города от 06.12.2018 №06/274;
* 18,6 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов - администрации города от 13.11.2018 №3947-ТМ;
* 39,3 тыс. рублей на основании платежного поручения от 17.04.2018 №49;
* 36,1 тыс. рублей на основании платежного поручения от 23.05.2018 №60;
* 2,3 тыс. рублей на основании платежного поручения от 12.11.2018 №4364;

1.17. Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов увеличены на 998,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.18. Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу увеличены на 1,2 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.19. Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу уменьшены на 21 494,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.20. Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу увеличены на 96,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.21. Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов уменьшены на 729,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.22. Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) увеличены на 997,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.23. Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов увеличены на 125,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.24. Штрафы, санкции возмещение ущерба увеличены на 9 900,0 тыс. рублей на основании фактического поступления по состоянию на 10.12.2018 года и оценке ожидаемого поступления за 2018 год;

1.25. Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов увеличены на 540,0 тыс. рублей на основании письма главного администратора доходов от 06.12.2018 №06/274;

1.26. Субвенции уменьшены на 15 065,2 тыс. рублей на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов;

1.27. Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов увеличены на 650,0 тыс. рублей:

* 250,0 тыс. рублей на основании распоряжения Правительства Тюменской области от 15.11.2018 №1486-рп;
* 400,0 тыс. рублей на основании распоряжения Правительства Тюменской области от 03.12.2018 №1579-рп;

1.28. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов, уменьшен на 2,3 тыс. рублей на основании возврата неиспользованных денежных средств прошлых лет из бюджета городского округа.

**РАСХОДЫ**

1. Расходная часть бюджета городского округа город Мегион на 2018 год **уточнена в сумме (+) 78 318,6 тыс. рублей**, включая следующие направления расходов бюджета:
   1. **За счет уменьшения объема целевых межбюджетных трансфертов** из бюджета ХМАО-Югры 2018 года в **сумме (-) 15 065,2 тыс. рублей** по следующим направлениям:

(+) 2 094,6 тыс. рублей - увеличен объем целевых межбюджетных трансфертов на повышение эффективности использования и развитие ресурсного потенциала рыбохозяйственного комплекса (средства бюджета автономного округа);

(-) 716,7 тыс. рублей - уменьшен объем целевых межбюджетных трансфертов на поддержку животноводства, переработки и реализации продукции животноводства (средства бюджета автономного округа);

(-) 16 443,1 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований на обеспечение государственных гарантий на получение образования и осуществления, переданных органам местного самоуправления муниципальных образований автономного округа отдельных государственных полномочий в области образования (средства бюджета автономного округа);

1.2. За счет средств **резервного фонда Правительства Тюменской области** **в сумме (+) 650,0 тыс. рублей:**

(+) 650,0 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований на приобретение автобуса МАУ ДО «ДЮСШ «Юность».

* 1. Расходная часть бюджета городского округа город Мегион на 2018 год **уточнена в сумме (+) 93 468,1 тыс. рублей** (в том числе в сумме 44 000,0 тыс. рублей за счет средств, по договору купли продажи акций ОАО «Жилищно-Коммунальное управление» от 09.11.2018 №1) (приложение 1).

Кроме того внесены изменения в части экономии бюджетных ассигнований в рамках реализации муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности в сумме (-) 734,3 тыс.рублей.

2.Изменение объемов финансового обеспечения реализации муниципальных программ в 2018 году (приложение №2).

2.1. Муниципальная программа "Улучшение условий и охраны труда в городском округе город Мегион на 2014-2020 годы":

(-) 6,2 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по снижению производственного травматизма -МКУ "МФЦ" (средства местного бюджета).

2.2. Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в городском округе город Мегион на 2014 - 2020 годы»:

(+) 949,9 тыс. рублей увеличен объем бюджетных ассигнований за счет средств местного бюджета на выплату заработной платы и начислений на оплату труда работникам муниципальных учреждений дополнительного образования детей (средства местного бюджета).

2.3. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании город Мегион на 2014 -2020 годы":

(+) 650,0 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований за счет средств резервного фонда Правительства Тюменской области на приобретение автобуса МАУ ДО «ДЮСШ «Юность».

2.4. Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом городского округа город Мегион на 2014-2020 годы»:

(+) 4 500,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований оплату земельного налога (средства местного бюджета);

2.5. Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей городского округа город Мегион в 2014-2020 годах»:

(-) 11 831,7 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по выкупу жилых помещений в целях реализации городским округом полномочий в области жилищных отношений, установленных законодательством Российской Федерации (средства бюджета автономного округа 10 317,5 тыс. рублей, средства местного бюджета 1 514,2 тыс. рублей).

(+) 11 592,7 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на приобретение жилых помещений для формирования наемного дома социального использования (средства бюджета автономного округа 10 317,5 тыс. рублей, средства местного бюджета 1 275,2 тыс. рублей);

(+) 57 750,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований в целях обеспечения доли софинансирования к целевым межбюджетным трансфертам из бюджета автономного округа для предоставления субсидий гражданам, проживающим в строениях, временно приспособленных для проживания (ликвидация и расселение балочных массивов) (средства местного бюджета).

2.6. Муниципальная программа «Развитие транспортной системы городского округа город Мегион на 2014-2020 годы»:

(+) 29 800,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на содержание и текущий ремонт автомобильных дорог, проездов, элементов обустройства улично-дорожной сети, объектов внешнего благоустройства городского округа город Мегион (средства местного бюджета);

2.7. Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городском округе город Мегион на 2014-2020 годы»:

(-) 117,9 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по капитальному ремонту, реконструкции и ремонту муниципального жилищного фонда (средства местного бюджета).

2.8. Муниципальная программа «Мероприятия в области градостроительной деятельности городского округа город Мегион на 2014 год и период до 2021 года»:

(+) 602,5 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на градостроительную деятельность (средства местного бюджета).

2.9. Муниципальная программа "Развитие системы образования и молодежной политики городского округа город Мегион на 2014 год и плановый период 2015-2020 годов":

(-) 16 443,1 тыс. рублей - уменьшен объем целевых межбюджетных трансфертов на обеспечение государственных гарантий на получение образования и осуществления, переданных органам местного самоуправления муниципальных образований автономного округа отдельных государственных полномочий в области образования (средства бюджета автономного округа);

(-) 1 734,5 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований, в связи с образовавшейся экономией, и направлен на выплаты заработной платы и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений (средства местного бюджета).

(-) 110,8 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований, в связи с образовавшейся экономией по содержанию аппарата департамента образования и молодежной политики (средства местного бюджета).

2.10. Муниципальная программа «Развитие муниципального управления на 2015-2020 годы»:

(+) 108,1 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на оплату исполнительного листа (средства местного бюджета);

(-) 2,5 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по обеспечению функций органов местного самоуправления (средства местного бюджета).

(+) 1 179,0 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований для выплаты выходного пособия при сокращении работников МКУ "Дирекция по эксплуатации имущества" (постановление администрации города от 29.10.2018 №2294).

(+) 110,8 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на оплату начисления по оплате труда (средства местного бюджета);

2.11. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды городского округа город Мегион на 2018-2022 годы»:

(+) 9,8 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на техподключение к разводящим электрическим сетям объекта капитальных вложений «Строительство мемориального комплекса "Аллея славы» (средства местного бюджета);

2.12. Непрограммные расходы органов местного самоуправления:

(+) 2 094,6 тыс. рублей - увеличен объем целевых межбюджетных трансфертов на повышение эффективности использования и развитие ресурсного потенциала рыбохозяйственного комплекса (средства бюджета автономного округа);

(-) 716,7 тыс. рублей - уменьшен объем целевых межбюджетных трансфертов на поддержку животноводства, переработки и реализации продукции животноводства (средства бюджета автономного округа);

(+) 630,0 тыс. рублей – увеличен объем бюджетных ассигнований на выплату пенсии за выслугу лет (средства местного бюджета);

(+) 400,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на оплату исполнительских сборов (ДМС) (средства местного бюджета);

(-) 600,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по резервному фонду (средства местного бюджета);

(+) 239,0 тыс. рублей - увеличен объем бюджетных ассигнований на исполнение судебных решений (средства местного бюджета);

(-) 300,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по единовременному денежному вознаграждению к Почетной грамоте Думы города.

(-) 434,3,0 тыс. рублей - уменьшен объем бюджетных ассигнований по содержанию Контрольно- счетной палаты городского округа город Мегион.

Исполняющий обязанности

заместителя главы города -

директора департамента В.А.Ситникова

Начальник отдела доходов

В.А.Ситникова, 96335\*3201#

Начальника отдела

бюджетного планирования и финансирования

ЖКК, инвестиций и ОМСУ

Л.В.Пастух, 96335\*3147#

Начальник отдела бюджетного планирования

и финансирования отраслей социальной сферы

и средств массовой информации

И.В.Грига. 96335\* 3141#