***ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА***

***к проекту решения Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск***

***«О внесении изменений в решение Совета депутатов муниципального образования город Саяногорск от 25.12.2018 №120 «О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»***

Предлагаемый к рассмотрению проект подготовлен в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и обусловлен необходимостью внесения изменений в доходную и расходную часть бюджета муниципального образования г.Саяногорск (далее – бюджет) на 2019 год и уточнением расходной части 2020 и 2021 годов.

В результате корректировки параметры бюджета 2019 года составят:

- доходы –  1 573 184,8 тыс. руб. (снижение на 13 082,8 тыс.руб.);

- расходы – 1 606 055,0 тыс. руб. (снижение на 11 231,1 тыс.руб.);

- дефицит – 32 870,2 тыс. руб. (увеличение на 1 851,7 тыс.руб.)

Верхний предел муниципального долга не значительно снижается (ежегодно на 200,0 тыс.руб.) в связи с реструктуризацией задолженности бюджетных кредитов из республиканского бюджета РХ в общей сумме на 4 800,0 тыс.руб. и составит:

- на 01 января 2020 года в размере 235 800,0 тыс.руб.;

- на 01 января 2021 года в размере 197 800,0 тыс.руб.;

- на 01 января 2022 года в размере 94 800,0 тыс.руб.

Предельный объем муниципального долга не изменяется и составляет:

- на 2019 год в сумме 349 307,5 тыс.руб.;

- на 2020 год в сумме 301 000,0 тыс.руб.;

- на 2021 год в сумме 263 000,0 тыс.руб.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования город Саяногорск на 2019 год снижены на 200,9 тыс.руб. в связи с многократным привлечением в течение года краткосрочного бюджетного кредита Федерального казначейства по ставке 0,1% годовых, на 2020 – 2021 годы расходы по обслуживанию муниципального долга остаются неизменными:

- на 2019 год в сумме 14 193,8 тыс.руб.;

- на 2020 год в сумме 20 351,5 тыс.руб.;

- на 2021 год в сумме 20 263,6 тыс.руб.

Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального образования город Саяногорск на 2019 год уточняется в части изменения объемов привлечения и погашения заемных средств по причине реструктуризации бюджетных кредитов из республиканского бюджета РХ (привлечение кредитов от коммерческих банков уменьшается на 10 000,0 тыс.руб., а погашение кредитов уменьшается в общей сумме на 9 800,0 тыс.руб. , в том числе кредитов привлеченных у коммерческих банков на 5 000,0 тыс.руб., бюджетных кредитов из бюджета РХ на 4 800,0 тыс.руб.)

Доходная часть бюджета на 2019 год уменьшена на сумму 13 082,8 тыс.руб., в том числе:

1) за счет уменьшения налоговых и неналоговых доходов на сумму 17 002,0 тыс. руб. на основании уточнения прогнозов по доходам главными администраторами доходов;

2) за счет увеличения межбюджетных трансфертов на сумму 3 919,2 на основании постановлений Правительства Республики Хакасия:

- от 23.10.2019 №541 «О распределении иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образования Республики Хакасия на предоставление грантов за достижение наилучших значений показателей комплексного социально-экономического развития территорий по итогам 2018 года» на сумму 23.10.2019 тыс. руб.;

- от 31.10.2019 №556 «О внесении изменения в приложение к постановлению Правительства Республики Хакасия от 18.06.2019 №301 «Об утверждении распределения субсидий из республиканского бюджета Республики Хакасия бюджетам муниципальных образований Республики Хакасия на поддержку мероприятий муниципальных программ (подпрограмм) развития малого и среднего предпринимательства на 2019 год» на сумму 3 559,2 тыс. руб. (увеличение с 10 592,8 тыс. руб. 14 152,03 тыс.руб.).

В целом доходы на 2019 год составят 1 573 184,8 тыс.руб. (снижение на 13 082,8 тыс.руб.), в т.ч.:

- безвозмездные поступления из бюджетов – 864 537,3 тыс.руб.(увеличение на 3 919,2 тыс.руб.);

- безвозмездные поступления от сторонних организаций – 3 743,6 тыс.руб. (не изменяются);

- налоговые доходы – 644 135,0 тыс.руб. (уменьшение на 15 216,5 тыс.руб.);

- неналоговые доходы –60 768,9 тыс.руб. (уменьшение на 1 785,5 тыс.руб.).

Расходная часть бюджета МО г.Саяногорск уменьшена **11 231,1** тыс.руб., в том числе за счет:

- увеличения межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета Республики Хакасия на сумму 3 919,2 тыс.руб.;

- снижения собственных доходов (- 17 002,0 тыс.руб.) и увеличения размера дефицита (+1 851,7 тыс.руб.) на сумму 15 150,3 тыс.руб.

В целом расходы бюджета МО г.Саяногорск составят **1 606 055,0** тыс.руб., в том числе за счет:

- межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней – 864 537,3 тыс.руб. (увеличение на 3 919,2 тыс.руб.);

- собственных доходов бюджета – 733 455,7 тыс.руб. с учетом дефицита (снижение на 15 150,3 тыс.руб.);

- прочих безвозмездных поступлений от сторонних организаций – 3 743,6 тыс.руб.(без изменения);

- изменения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета на начало текущего года в сумме 4 318,4 тыс.руб. (без изменения).

Кроме того, производится перераспределение ассигнований в расходной части бюджета муниципального образования г.Саяногорск в результате корректировок по представлениям и ходатайствам главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС).

В результате корректировки объемы бюджетных ассигнований по ГРБС составят:

- по **Совету депутатов муниципального образования г.Саяногорск** бюджетные ассигнования останутся без изменения.

Объем ассигнований составил 4 928,7 тыс.руб.

- по **Администрации муниципального образования город Саяногорск** объем бюджетных ассигнований увеличен на 2 714,0 тыс.руб., изменение произошло за счет:

1) увеличения межбюджетных трансфертов на 3 559,2 тыс.руб. - субсидии из республиканского бюджета Республики Хакасия на поддержку мероприятий муниципальных программ (подпрограмм) развития малого и среднего предпринимательства;

2) уменьшения бюджетных ассигнований за счет собственных доходов на сумму 845,2 тыс.руб. в связи со снижением объемов расходов на обслуживание муниципального долга в связи с реструктуризацей бюджетного кредита из республиканского бюджета РХ и сложившейся экономией по итогам конкурсных процедур.

Объем ассигнований составил 116 303,0 тыс.руб.

- по «**Бюджетно-финансовому управлению администрации города Саяногорска»** бюджетные ассигнования уменьшаются на 36,4 тыс.руб., в связи со сложившейся экономией по итогам конкурсных процедур.

Объем ассигнований составил 9 150,5 тыс.руб.

- по **Департаменту архитектуры, градостроительства и недвижимости г.Саяногорска** объем бюджетных ассигнований уменьшается на 4 352,1 тыс.руб., в связи с несостоявшимися аукционами и сложившейся экономией по итогам конкурсных процедур.

Объем ассигнований составил 38 564,9 тыс.руб.

- по **Комитету по жилищно-коммунальному хозяйству и транспорту г.Саяногорска** объем бюджетных ассигнований уменьшен на 4 461,9 тыс.руб., в том числе:

1) уменьшением на 4 623,4 тыс.руб. за счет собственных доходов в связи с фактически выполненными объемами работ, сложившейся экономией по уличному освещению, сложившейся экономией по итогам конкурсных процедур

2) увеличением на 161,5 тыс.руб. за счет средств республиканского бюджета РХ - иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образования Республики Хакасия на предоставление грантов за достижение наилучших значений показателей комплексного социально-экономического развития территорий по итогам 2018 года.

Объем ассигнований составил 218 357,9 тыс.руб.

- по **Городскому отделу образования г.Саяногорска** общая сумма ассигнований уменьшена на 6 914,4 тыс.руб., в том числе:

1) уменьшением на 7 060,6 тыс.руб. за счет собственных доходов в связи со сложившейся экономией по текущим нуждам учреждений;

2) увеличением на 146,2 тыс.руб. за счет иных межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета РХ - грант за достижение наилучших значений показателей комплексного социально-экономического развития территорий по итогам 2018 года (средства направлены на приобретение компьютерной техники и расходных материалов).

Объем ассигнований составил 1 054 340,1 тыс.руб.

- по **Саяногорскому городскому отделу культуры** объем бюджетных ассигнований увеличен на 1 819,7 тыс.руб., из них:

1) 52,3 тыс.руб. за счет иных межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета РХ - грант за достижение наилучших значений показателей комплексного социально-экономического развития территорий по итогам 2018 года (средства направлены на приобретение компьютерной техники и расходных материалов);

2) 1 767,4 за счет собственных доходов, указанные средства направлены на заработную плату в учреждения, в том числе для соблюдение требований соглашений о достижении показателей по заработной плате отдельным категориям работников (указникам).

Объем ассигнований составил 162 245,2 тыс.руб.

- по **Контрольно-счетной палате муниципального образования город Саяногорск** бюджетные ассигнования останутся без изменения.

Объем ассигнований составил 2 164,7 тыс.руб.

Информация по корректировке в разрезе разделов классификации расходов бюджета и муниципальных программ приведена в приложении к пояснительной записке.

Дефицит бюджета муниципального образования г.Саяногорск на 2019 год составил  32 870,2 тыс.руб. Дефицит бюджета не превысил ограничения (10%), установленное статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ и составил 8,0% утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования город Саяногорск без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, а также остатка средств на счетах по учету средств местного бюджета на начало текущего года (в сумме 4 318,4 тыс.руб.).

Проектом решения вносятся изменения в пункт 1 части 1 статьи 5 в части уменьшения объемов бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 87,1 тыс.руб. в 2019 году. Изменение вносится в связи с фактически сложившимися расходами по выплате доплаты к пенсии по главному распорядителю бюджетных средств Администрации муниципального образования г.Саяногорск.

С учетом изложенного выше вносятся изменения в Приложение 1 «Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2019 год», Приложение 5 «Доходы бюджета муниципального образования город Саяногорск по группам, подгруппам и статьям кодов классификации доходов на 2019 год» и Приложение 7 «Объем межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета Республики Хакасия в бюджет муниципального образования город Саяногорск на 2019 год», Приложение 10 «Ведомственная структура расходов бюджета муниципального

образования город Саяногорск на 2019 год», Приложение 12 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2019 год», Приложение 14 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2019 год», Приложение 16 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2019 год», Приложение 18 «Перечень муниципальных программ, предусмотренных к финансированию в 2019 году» и Приложение 20 «Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального образования город Саяногорск на 2019 год».

Исполняющий обязанности

Главы муниципального образования

город Саяногорск        Е.Г. Ряшенцева

*Пожар Ирина Викторовна 8 39042 6-87-73*

Приложение

Информация об изменении объемов бюджетных ассигнований

в **разрезе разделов классификации расходов бюджета**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела | Рз | Утвержденный бюджет | Утвержденный бюджет | Отклонения | %  роста снижения |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 100 680,8 | 97 371,7 | -3 309,1 | 96,7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 11 314,3 | 11 262,1 | -52,2 | 99,5 |
| Национальная экономика | 04 | 60 368,3 | 63 232,9 | 2 864,6 | 104,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 176 749,9 | 172 058,1 | -4 691,8 | 97,3 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 2 429,6 | 2 092,8 | -336,8 | 86,1 |
| Образование | 07 | 1 102 405,0 | 1 095 879,2 | -6 525,8 | 99,4 |
| Культура, кинематография | 08 | 80 462,9 | 80 636,7 | 173,8 | 100,2 |
| Социальная политика | 10 | 42 812,4 | 42 725,3 | -87,1 | 99,8 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 15 495,9 | 15 495,9 | 0,0 | 100,0 |
| Средства массовой информации | 12 | 10 172,3 | 11 106,5 | 934,2 | 109,2 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 14 394,7 | 14 193,8 | -200,9 | 98,6 |
| **ИТОГО** |  | **1 617 286,1** | **1 606 055,0** | **-11 231,1** | **99,3** |

Информация об изменении объемов бюджетных ассигнований

в **разрезе муниципальных программ**

| Наименование показателя | Утвержденный бюджет | Проект решения | Отклоне-  ния | % роста/ снижения |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ВСЕГО:** | **1 507 348,5** | **1 497 033,6** | **-10 314,9** | **99,3** |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и обслуживание муниципального долга на 2014-2024 годы" | 14 939,3 | 14 817,9 | -121,4 | 99,2 |
| Муниципальная программа "Развитие и совершенствование системы гражданской обороны, пожарной безопасности, безопасности людей на водных объектах, защиты населения и территорий муниципального образования г. Саяногорск от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на 2014 - 2021 годы" | 9 235,4 | 9 152,4 | -83,0 | 99,1 |
| Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и муниципальной службы в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2020 годы" | 7 070,8 | 6 804,0 | -266,8 | 96,2 |
| Муниципальная программа "Об утверждении муниципальной программы "Обеспечение землеустройства и улучшение инженерно-технической инфраструктуры территорий садоводческих, огороднических некоммерческих товариществ муниципального образования город Саяногорск на 2018 - 2021 годы" | 100,0 | 52,0 | -48,0 | 52,0 |
| Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и транспортной системы муниципального образования город Саяногорск на 2016-2021 годы" | 157 595,7 | 152 030,2 | -5 565,5 | 96,5 |
| Муниципальная программа "Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2020 годы" | 4 513,0 | 4 206,6 | -306,4 | 93,2 |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2010-2015 годы и на перспективу до 2020 года" | 1 555,7 | 1 595,8 | 40,1 | 102,6 |
| Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на 2015-2025 годы" | 13 154,6 | 9 316,8 | -3 837,8 | 70,8 |
| Муниципальная программа "Улучшение экологического состояния муниципального образования город Саяногорск на 2014-2020 годы" | 100,0 | 89,5 | -10,5 | 89,5 |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка и содействие занятости в муниципальном образовании город Саяногорск (на 2015-2021 годы)" | 40 743,9 | 40 635,8 | -108,1 | 99,7 |
| Муниципальная программа "Развитие образования в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2015-2025 гг." | 1 020 414,2 | 1 013 377,2 | -7 037,0 | 99,3 |
| Муниципальная программа "Основные направления содействия развитию малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования г.Саяногорск на 2018-2020 годы" | 10 699,8 | 14 295,0 | 3 595,2 | 133,6 |
| Муниципальная программа "Специальная оценка условий труда в муниципальных учреждениях муниципального образования г.Саяногорск на 2017-2021 годы" | 324,5 | 398,6 | 74,1 | 122,8 |
| Муниципальная программа "Развитие культуры и СМИ в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2015-2021 гг." | 155 942,0 | 157 870,2 | 1 928,2 | 101,2 |
| Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей" на 2016-2021 годы | 2 270,5 | 2 270,5 | 0,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2021 годы" | 15 505,9 | 15 505,9 | 0,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Формирование комфортной городской среды на территории муниципального образования город Саяногорск на 2018-2022 годы" | 21 430,9 | 22 942,9 | 1 512,0 | 107,1 |
| Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории муниципального образования город Саяногорск в 2019 - 2021 годах" | 31 752,3 | 31 672,3 | -80,0 | 99,7 |

Доля муниципальных программ в общем объеме расходов по результатам корректировки остается без изменений – 93,2%