**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту Решения Думы города Ханты-Мансийска «О внесении изменений в Решение Думы города Ханты-Мансийска «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»**

Предлагаемым проектом вносятся изменения в Решение Думы города Ханты-Мансийска «О бюджете города Ханты-Мансийска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 год» (в редакции Решения Думы города Ханты-Мансийска от 26 октября 2018 года № 299- VI РД), затрагивающие параметры бюджета города Ханты-Мансийска по доходам и расходам бюджета на 2018 год:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | тыс. рублей |
| **Основные параметры бюджета города Ханты-Мансийска на 2018 год** | **План с учетом изменений** | **Уточнение**  **(+;-)** | **Уточненный план на 2018 год** |
| ДОХОДЫ | 8 358 150,3 | + 368 721,5 | 8 726 781,8 |
| РАСХОДЫ | 8 648 871,0 | + 246 504,4 | 8 895 375,4 |
| ДЕФИЦИТ (-)  ПРОФИЦИТ (+) | -290 720,7 | + 122 217,0 | - 168 503,7 |

**ДОХОДЫ**

**Доходы** бюджета города **на 2018 год** уточняются в сторону увеличения **на сумму (+) 368 721,5 тыс. рублей:**

**по безвозмездным поступлениям** **в сумме (+) 225 789,5 тыс. рублей**, в том числе:

- дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме (+) 34 748,6 тыс. рублей;

- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) на (+) 101 057,9 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на (+) 89 758,2 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты на (+) 249,8 тыс. рублей;

- прочие безвозмездные поступления (-) 25,0 тыс. рублей.

**По налоговым доходам** **в сумме (+) 136 567,6 тыс. рублей**, в том числе:

- по налогу на доходы физических лиц в сумме (+) 110 000,0 тыс. рублей;

- по акцизам в сумме (+) 3 000,0 тыс. рублей;

- по налогам на совокупный доход в сумме (+) 21 181,0 тыс. рублей;

- по налогам на имущество на (+) 365,0 тыс. рублей;

- по государственной пошлине на (+)2 018,0 тыс. рублей;

- по задолженности по отменённым налогам на (+) 3,6 тыс. рублей.

**По неналоговым доходам в сумме (+) 6 364,4 тыс. рублей**, в том числе:

- по доходам от имущества, находящегося в муниципальной собственности в на (+) 11 799,7 тыс. рублей;

- по платежам за пользование природными ресурсами на (-) 7 760,4 тыс. рублей;

- по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на (+) 947,7 тыс. рублей;

- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на (+) 7 853,3 тыс. рублей;

- по штрафам, санкциям и возмещению ущерба на (-) 6 099,0 тыс. рублей;

- по прочим неналоговым доходам на (-)377,0 тыс. рублей.

Корректировка плановых поступлений сделана исходя из прогноза ожидаемого исполнения доходов, представленного главными администраторами доходов бюджета, а также с учётом фактического поступления.

С учетом вышеназванных изменений **уточненный план по доходам** бюджета города Ханты-Мансийска на 2018 год составит **8 726 781,8 тыс. рублей.**

**РАСХОДЫ**

**Расходы** бюджета города Ханты-Мансийска **на 2018 год** уточняются в сторону увеличения на сумму **(+) 246 504,4 тыс. рублей**, на сумму средств, поступивших из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в виде субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, и на сумму налоговых и неналоговых доходов.

Осуществлено внутреннее перераспределение расходов между муниципальными программами на 2018 год по обращениям главных распорядителей бюджетных средств в сумме 51 294,00 тыс. рублей

Основным условием для распределения и перераспределения средств является финансовое обеспечение социально-значимых расходных обязательств, направленных на приоритетные программные направления, в том числе:

1) обозначенные в Указе Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» по направлениям:

**- демография –** на обеспечение финансовой поддержки семей, материнства и детства, формирование системы мотивации граждан к здоровому образу жизни по муниципальным программам:

**«Дети – сироты» на 2016 -2020 годы:**– предоставление дополнительных мер социальной поддержки приемным родителям (+) 4 000,0 тыс. рублей;

**«Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города Ханты-Мансийска» на 2016-2020 годы**: субвенция на предоставление жилых помещений детям и сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей (+) 1954,4 тыс. рублей;

**«Развитие физической культуры и спорта в городе Ханты-Мансийске на 2016-2020 годы»:** - на реализацию мероприятий по проведению смотров-конкурсов в сфере физической культуры и спорта (+) 322,5 тыс. рублей;

**- образование -** на обеспечение повышения качества общего образованияпо муниципальной программе:

**«Развитие образования в городе Ханты-Мансийске» на 2016-2020 годы:** на социальную поддержку отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам (+) 13 358,00 тыс. рублей; для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований автономного округа отдельных государственных полномочий в области образования (+) 84 816,6 тыс. рублей;

**- жилье и городская среда -** на совершенствование механизмов финансирования и нормативно правовой базы жилищного строительства, порядка регулирования деятельности в сфере жилищного строительства, создания механизмов развития комфортной городской среды по муниципальным программам:

**«Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города Ханты-Мансийска» на 2016-2020 годы**: на реализацию полномочий в области строительства, градостроительной деятельности и жилищных отношений (+) 97 787,6 тыс. рублей, в том числе в целях подготовки территории для индивидуального жилищного строительства (+) 66 354,2 тыс. рублей и приобретение жилых помещений в рамках содействия развитию жилищного строительства (+) 31 433,4 тыс. рублей;

**«Развитие жилищного и дорожного хозяйства, благоустройство города Ханты-Мансийска на 2016 – 2025 годы и на период до 2030 года»:** на содержание и ремонт дорог (+) 32 392,2 тыс. рублей; содержание и ремонт объектов благоустройства (+) 11 566,0 тыс. рублей;

**«Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Ханты-Мансийске на 2016 – 2020 годы»** на осуществление мероприятий по ремонту (с заменой) систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, газоснабжения и жилищного фонда для подготовки к осенне-зимнему сезону» (+) 38 563,7 тыс. рублей;

2) на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» (+) 3 414,7 тыс. рублей;

4) на повышение оплаты труда в соответствии с индексацией фонда оплаты труда «неуказных» категорий работников с 1 января 2018 года на прогнозный уровень инфляции 4%, а так же в связи с реализацией федеральных решений по повышению в 2018 году размера МРОТ(+) 15 630,7 тыс. рублей.

Дополнительные средства направлены так же на обеспечение бюджетных обязательств по муниципальным программам:

**«Основные направления развития в области управления и распоряжения муниципальной собственностью города Ханты-Мансийска на 2016-2020 годы»**:в целях денежного возмещенияза изъятие объектов недвижимости для муниципальных нужд (+) 5 952 тыс. рублей;

С учетом выше обозначенных изменений уточненный план по расходам бюджета города Ханты-Мансийска на 2018 год составит **8 895 375,4 тыс. рублей.**

В результате корректировки доходов и расходов на 2018 год дефицит бюджета составит **168 503,7 тыс. рублей**.

Таблицы поправок, вносимых в распределение расходов бюджетных ассигнований на 2018 год, представлены в приложениях 1,2,3,4,5,6 к пояснительной записке.

В связи с внесением изменений, касающихся объема доходов и расходов бюджета города, в тексте Решения скорректированы **статью 1**.

Внесены изменения в **статью 8** Решения в части корректировки объема межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов других уровней.

Скорректированы также:

**статья 7** в части объема средств на исполнение публично-нормативных обязательств;

**статья 10** в части объема средств резервного фонда Администрации города;

**статья 11** в части объемов средств муниципального дорожного фонда;

**статья 12** в части уточнения перечня и наименования целей предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг;

**статья 13** в части уточнения перечня и наименования целей предоставления субсидий иным некоммерческим организациям, не являющимися государственными (муниципальными) учреждениями.

Директор

Департамента

управления финансами О.И. Граф