Пояснительная записка
к решению Думы Уссурийского городского округа
От 25 декабря 2018 года № 929-НПА «О внесении изменений в решение Думы Уссурийского городского округа от 07 декабря 2017 года № 711 –НПА «О бюджете Уссурийского городского округа на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»

На основании статей 22, 52, 56 Устава Уссурийского городского округа, решения Думы Уссурийского городского округа от 11 марта 2008 года № 743 - НПА "О Положении о бюджетном процессе в Уссурийском городском округе" на заседании Думы Уссурийского городского округа внесены изменения в решение Думы Уссурийского городского округа от 07 декабря 2017 года № 711–НПА «О бюджете Уссурийского городского округа на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – решение Думы).

Основания для внесения изменений в решение Думы «О бюджете Уссурийского городского округа на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»

- необходимость уточнения безвозмездных поступлений из вышестоящих бюджетов;
- необходимость утверждения корректировки расходной части местного бюджета.

Параметры местного бюджета:

С учетом предполагаемых изменений параметры местного бюджета составят на 2018 год:

по доходам – 4 206 249,78 тыс. рублей;
по расходам – 4 165 576,34тыс. рублей;
размер профицита – 40 673,44 тыс. рублей.

ДОХОДЫ

1. Общая сумма налоговых и неналоговых доходов на 2018 год увеличивается на **42 660,61** тыс. руб. в соответствии с фактическими и ожидаемыми поступлениями доходов, в том числе:

- Налог на доходы физических лиц на (+) 1 114,00 тыс. рублей исходя из суммы исчисленного за 2017 год налога, ожидаемого поступления недоимки и ожидаемых досрочных поступлений в декабре;
- Акцизы на (-) 5 130,00 тыс. рублей в связи со снижением фактических поступлений и исходя из ожидаемого прогноза поступлений главного администратора доходов – Управления Федерального казначейства по Приморскому краю;
- Единый налог на вмененный доход на (-) 21 692,00 тыс. рублей в связи со снижением количества плательщиков на 334 в соответствии с представленными декларациями за 4 квартал 2017 года и 9 месяцев 2018 года;
- Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на (-) 3 630,00 тыс. рублей исходя из суммы начисленного налога за 2018 год;
- Единый сельскохозяйственный налог на (+) 480,00 тыс. рублей в связи с увеличением платежей по ряду плательщиков;
- Налог на имущество физических лиц на (+) 5 316,00 тыс. рублей исходя из начисленной суммы налога, учитывая процент собираемости и погашение задолженности прошлых лет;
- Земельный налог на (+) 60 000,00 тыс. рублей в связи с поступлением задолженности по ФГКУ «Дальневосточное территориальное управление имущественных отношений»;
- Доходы по дивидендам (+) 591,61 тыс. рублей исходя из фактического поступления от АО «ЦентрОптика»;
- Арендная плата за земельные участки на (-) 15 323,00 тыс. рублей в связи с расторжением договоров аренды и образованием задолженности нереальной к взысканию;

- Доходы по договорам найма муниципального жилья (+) 2 672,00 тыс. рублей исходя из фактического поступления в связи с увеличением платы с 01 апреля 2018г.;

- Компенсация затрат (+)6 734,00 тыс. рублей, в т.ч. по управлению по работе с территориями на (+) 188,00 тыс. руб. за снос зеленых насаждений, по управлению благоустройства (+) 4 614,00 тыс. руб. за снос зеленых насаждений, по управлению имущественных отношений (+) 1 932,00 тыс. руб. в связи с гашением просроченной задолженности по договорам мены;

- Штрафы отдела по исполнению административного законодательства (-)619,00 тыс. рублей исходя из прогноза поступлений главного администратора доходов, рассчитанного исходя из фактического поступления в течение 9 месяцев 2018 года;

- Доходы от продажи имущества на (+) 9 340,00 тыс. рублей в связи с досрочным выкупом арендуемого имущества в рамках Федерального закона от 22.07.2008г. № 159-ФЗ и погашением просроченной задолженности договоров купли-продажи;

- Доходы от продажи земельных участков на (-) 2 055,00 тыс. рублей исходя из фактически заключенных договоров;

- Доходы от увеличения площади земельных участков на (+) 3 266,00 тыс. рублей исходя из фактически заключенных договоров;

- Административные платежи и сборы на (+) 275,00 тыс. руб. в связи с увеличением количества обращений граждан о выдаче разрешений на использование земельных участков;

- Плата за присоединение рекламных конструкций (+)1 161,00 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением;

- Плата за присоединение нестационарного торгового объекта (+) 160,00 тыс. руб. в связи с фактическим поступлением.

2. Общая сумма безвозмездных поступлений увеличивается на **63 947,70** тыс. рублей: в том числе за счет:

дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета в сумме (+) 2 550,00 тыс. рублей;

субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в сумме (+) 6 497,00 тыс. рублей;

субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного, дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях в сумме (+) 19 145,00 тыс. рублей;

субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края в сумме (+) 10 408,59 тыс. руб. на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Приморского края;

субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края в сумме (+) 630,73 тыс. руб. на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Приморского края;

субвенции бюджетам в сумме (-) 700,00 тыс. руб. на государственную регистрацию актов гражданского состояния;

субсидии на строительство зданий (в т.ч. проектно-изыскательские работы) муниципальных образовательных учреждений, реализующих основную общеобразоват. программу дошкольного образования в сумме (-) 4 000,00 тыс. рублей;

субсидии из краевого бюджета бюджетам МО Приморского края в сумме (-) 1950,0 тыс. руб. на содержание многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг;

субсидии из краевого бюджета в сумме (-) 310,76 тыс. рублей на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности и приобретение

прочих субсидий в сумме (+) 18 621,07 тыс. рублей из финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Приморского края;

иных межбюджетных трансфертов в сумме (+) 2 838,00 тыс. рублей на расходы, связанные с организацией и проведением новогодних мероприятий и завершением операций по исполнению бюджетов в текущем финансовом году;

иных межбюджетных трансфертов в сумме (+) 2 631,00 тыс. руб. на поощрение за достигнутые результатов работе по повышению качества управления бюджетным процессом (ГРАНТЫ);

возврата остатков субсидий прошлых лет (+) 7 779,35 тыс. рублей, в том числе:

возврат субсидий по результатам проверки от МУП «Уссурийск-Электросеть» (+) 7 779,14 тыс. руб.;

возврат субсидий 2017 года от Российского союза ветеранов Афганистана (+) 0,20 тыс. руб;

возврата остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет вышестоящему бюджету на (-) 192,28 тыс. рублей.

В целом, с учетом предлагаемых изменений, общие доходы бюджета Уссурийского городского округа на 2018 год увеличиваются на **106 608,31** тыс. рублей.

РАСХОДЫ

Расходы местного бюджета в 2018 году в целом увеличены на **29 367,18** тыс. рублей, в том числе:

1. За счет увеличения расходов источником финансового обеспечения, которых являются средства краевого бюджета (межбюджетные трансферты), в сумме **51 179,63** тыс. рублей, в том числе:

= по муниципальным программам:

"Развитие системы образования Уссурийского городского округа" на 2016-2020 годы в сумме + 21 642,00 тыс. рублей в том числе:

на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования + 6 497,00 тыс. рублей;

на строительство (реконструкцию) зданий (в том числе проектно-изыскательские работы) муниципальных образовательных учреждений, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования - 4 000,00 тыс. рублей;

на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного, дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях в сумме + 19 145,00 тыс. рублей;

"Развитие культуры и искусства Уссурийского городского округа" на 2017-2020 годы в сумме +2 527,24 тыс. рублей в том числе:

на организацию и проведение новогодних мероприятий + 2 838,00 тыс. рублей;

на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности и приобретение в сумме -310,76 тыс. рублей;

"Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Уссурийском городском округе" на 2016-2020 годы в связи с ликвидацией учреждения МБУУГО «Многофункциональный центр предоставления муниципальных и гос. услуг» уменьшены ассигнования в сумме -1 950,00 тыс. рублей;

= по непрограммным направлениям:

* управлению образования и молодежной политики:

на обеспечение бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Приморского края (1-4 классов, 5-11 классов из многодетных семей и семей имеющих среднедушевой доход ниже величины прожиточного минимума, установленной в Приморском крае, в сумме +10 408,59 тыс. рублей;

на обеспечению мер социальной поддержки педагогических работников муниципальных образовательных организаций Приморского края (молодых специалистов), в сумме +630,73 тыс. рублей;

* администрации Уссурийского городского округа:

прочие субсидии из финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Приморского края в сумме +18 621,07 тыс. руб.;

на государственную регистрацию актов гражданского состояния уменьшены ассигнования в сумме -700,00 тыс. рублей.

2. За счет увеличения расходов источником финансового обеспечения, которых являются средств местного бюджета по муниципальной программе "Развитие физической культуры и массового спорта в Уссурийском городском округе" на 2016 - 2020 годы в сумме **564,26** тыс. рублей на мероприятие «Поощрение лучших спортсменов, тренеров и руководителей физического воспитания и физкультурно-спортивных организаций» в связи с увеличением количества премируемых спортсменов и тренеров (170 человек).

3. За счет увеличения расходов источником финансового обеспечения, которых являются средств местного бюджета по непрограммным направлениям в сумме **5 299,68** тыс. рублей, в том числе:

* финансовому управлению на оплату исполнительных листов на сумму 590,52 тыс. рублей в том числе:

- по исполнительному листу Серии ФС № 004328547 от 11 ноября 2018 года предъявленного к казне Уссурийского городского округа в пользу ООО "Дальгеосервис" за неисполнение администрацией Уссурийского городского округа обязательств по оплате выполненных работ по изготовлению карт (планов) тридцати восьми территориальных и охранных зон территории Уссурийского городского округа, в сумме 182,28 тыс. рублей;

- по исполнительному листу Серии ФС № 016574747 от 21 августа 2018 года предъявленного к казне Уссурийского городского округа в пользу УМУПТС Уссурийского городского округа за предоставленные услуги отопления незаселенных жилых помещений, в сумме 408,24 тыс. рублей;

- * МКУ Уссурийского городского округа "Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям" на содержание учреждения в сумме 340,00 тыс. рублей.

* администрации Уссурийского городского округа в сумме 2 428,85 тыс. рублей, в том числе:

на оплату исполнительных листов на сумму 928,85 тыс. рублей в том числе:

на судебные расходы по оплате о признании права собственности на земельные участки 58,90 тыс. рублей;

на возмещение денежной суммы уплаченной по договору купли – продажи № 20 от 22 марта 2017 года в сумме 388,37 тыс. рублей;

на возмещение основного долга в пользу ФГАОУВПО «Дальневосточный федеральный университет» в сумме 481,58 тыс. рублей;

на выплату поощрения, в связи с присвоением Уссурийскому городскому округу I Степени качества управления бюджетным процессом за 2017 год в сумме 1 500,00 тыс. рублей;

* МКУ "Служба единого заказчика-застройщика" на оплату исполнительного листа Серии ФС № 016577323 по делу А51-13846/2018 по исполнению программного мероприятия- строительство объекта похоронного значения в с. Глуховка в сумме 1 940,31 тыс. рублей.

4. Уменьшены расходы за счет средств местного бюджета в сумме **24 169,36** тыс. рублей по муниципальным программам:

"Содействие развитию малого и среднего предпринимательства на территории Уссурийского городского округа" на 2018 - 2021 годы в течении года трижды был проведен отбор претендентов на получение финансовой поддержки, приняты и рассмотрены в соответствии с утвержденными порядками документы от 14 претендентов, положительной решение принято только в отношении 4, в результате чего сложилась экономия в сумме 859,08 тыс. рублей;

"Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Уссурийском городском округе" на 2016-2020 годы в связи с ликвидацией учреждения МБУ Уссурийского городского округа «Многофункциональный центр предоставления муниципальных и государственных услуг» и в виду отмены закупок в 2018 году, в размере 1 050,00 тыс. рублей;

"Организация и осуществление мероприятий по работе с молодежью в Уссурийском городском округе" на 2018 - 2020 годы экономия от проведенных конкурсов по проведенным мероприятиям в сумме 113,7 тыс. рублей.

"Охрана окружающей среды Уссурийского городского округа" на 2016 - 2020 годы, в сумме 4 183,83 тыс. рублей, в том числе

- администрация Уссурийского городского округа 4 118,94 тыс. рублей, из них:

экономия, сложившаяся в результате закупок на сумму 3 526,30 тыс. рублей, по мероприятиям:

по уборке несанкционированных свалок, твердых, жидких бытовых отходов, обезвреживание бесхозяйных отходов 637,79 тыс. рублей;

по расчистке ливневых стоков 2 423,90 тыс. рублей;

по проведению предпроектных и проектных работ, включая оформление земельных участков, технические условия на технологическое присоединение, проведение экспертиз, декларирование безопасности и промбезопасности, строительство объекта - гидротехническое сооружение " Дамба "Солдатское озеро" 464,64 тыс. рублей;

отсутствие возможности исполнения до конца 2018 года в связи с длительностью прохождения экспертизы сметной стоимости, проведения процедуры закупки и сроков выполнения работ (документы переданы для выполнения работ в рамках аварийно-восстановительных работ за счет резервного фонда Приморского края) по текущему ремонту «Сооружение – дамба ПГСХА (в том числе определение достоверности сметной стоимости ремонта) на сумму 592,64 тыс. рублей;

- управление по работе с территориями 10,41 тыс. рублей экономия, сложившаяся в результате закупок по проведению работ по очистке и обеззараживанию шахтных колодцев, расположенных на территории Уссурийского городского округа;

- управление имущественных отношений 54,47 тыс. рублей экономия, сложившаяся в результате закупок по страхование гражданской ответственности;

"Благоустройство территории Уссурийского городского округа" на 2017 - 2021 годы в сумме 1 570,60 тыс. рублей, в том числе:

- администрация Уссурийского городского округа 1 565,02 тыс. рублей, из них:

экономия, сложившаяся в результате проведения электронных аукционов на сумму 1 023,25 тыс. рублей, по мероприятиям содержание территорий общего пользования, не переданных в аренду или собственность;

в связи с окончанием выполнения сезонных работ на 541,77 сумму тыс. рублей, из них:

ремонт и обустройство объектов (элементов) благоустройства и озеленений на сумму 273,45 тыс. рублей;

содержание и ремонт фонтанов на сумму 268,32 тыс. рублей;

- управление по работе с территориями 5,58 тыс. рублей экономия, сложившаяся в результате закупок по мероприятиям по содержанию территорий общего пользования, не переданных в аренду или собственность;

"Стимулирование развития жилищного строительства на территории Уссурийского городского округа" на 2014 - 2020 годы в сумме 9 798,83 тыс. рублей, в том числе:

по проектированию и строительству магистральных инженерных сетей к микрорайону с Воздвиженка экономия, сложившаяся в результате заключенных контрактов на сумму 193,43 тыс. рублей;

по проектированию, строительству внутриквартальных сетей в микрорайоне в границах: улица Хабаровская, улица Красина, улица Садовая, улица 2-я Шахтерская, территория общества "Заря", улица Казачья, улица Общественная уменьшение затрат на строительство в сумме 1 184,41 тыс. рублей;

по проектированию, строительству внутриквартальных сетей в микрорайоне в границах улицы Казачья переулка Чайковского уменьшение затрат на строительство в сумме 1 007,93 тыс. рублей;

по строительству объекта "Детский сад на 220 мест по ул. Солнечной, земельный участок № 9, в г.Уссурийске" оплата по условиям контракта с ООО «Мосгорпроект Мастерская № 5» будет проводиться в 2019 году сумма 7 025,53 тыс. рублей;

по проектированию, строительству подъездных автомобильных дорог, проездов в границах улиц: Общественная ул. Барабашевская, ул.Черепанова, ул. Саперная, ул.Заводская, территория войсковой части, территория садового общества «Образование-4» на сумму 387,53 тыс. рублей;

"Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Уссурийского городского округа" на 2015-2020 годы в сумме 4,88 тыс. рублей экономия, сложившаяся в результате закупок по мероприятию диагностирование подъемных газовых сетей ГРУ;

"Чистая вода" в Уссурийском городском округе" на 2018 -2020 годы в сумме 1 460,00 тыс. рублей, в связи с отсутствием заявок на аукцион (внесение изменений в план – график проводились 3 раза) для комплексного проведения работ в целях получения лицензии на право пользования водными ресурсами в с. Богатырка, с. Боголюбовка, с. Долины;

"Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах сельских населенных пунктов Уссурийского городского округа" на 2016 - 2019 годы в сумме 13,41 тыс. рублей экономия, сложившаяся в результате закупок по приобретению первичных средств пожаротушения для сел Уссурийского городского округа и приобретения печатной продукции по пожарной безопасности;

"Развитие градостроительной деятельности и деятельности в области земельных отношений в Уссурийском городском округе" на 2016 - 2020 годы в сумме 5 115,04 тыс. рублей, в том числе:

по выполнению работ по разработке проектов межевания территории в г. Уссурийске экономия образовалась по итогам аукционных мероприятий в сумме 881,24 тыс. рублей;

по выполнению работ по освобождению самовольно занятых земельных участков, за счет уменьшения объема работ, т.к. отдельные граждане при получении уведомления о нарушении законодательства РФ самостоятельно за счет собственных средств выполняли работы по освобождению занятых земельных участков, экономия 103,80 тыс. рублей;

по разработке документации о внесении изменений в генеральный план Уссурийского городского округа, в связи с длительным периодом согласования проекта документации в Министерстве экономического образования РФ, оплата выполненных работ по муниципальному контракту планируется в 2019 году, в сумме 4 130,00 тыс. рублей;

5. Уменьшены расходы за счет средств местного бюджета по непрограммным направлениям в сумме **3 507,03** тыс. рублей по управлению по работе с территориями, в том числе по мероприятиям:

за счет имеющихся двух вакансий специалистов в течение 2018 года, за счет листов временной нетрудоспособности, больничного листа по беременности и родам одного специалиста, экономия по расходам на страховые взносы во внебюджетные фонды в сумме 3 400,00 тыс. рублей;

по результатам заключенных договоров по выполнению межевых планов и постановке на кадастровый учет земельных участков, выполнение работ по выносу в натуру границ земельных участков в сумме 50,50 тыс. рублей;

по налогу на имущество организаций, за счет уменьшения ставки налога с 2,2 % до 1,1 % на движимое имущество в сумме 56,53 тыс. рублей.

Кроме того в муниципальной программе "Управление муниципальными финансами Уссурийского городского округа" на 2016-2020 годы перераспределены бюджетные ассигнования 2019 года между главными распорядителями бюджетных средств в целях заключения муниципального контракта на оказание услуг по предоставлению кредита бюджету Уссурийского городского округа сроком на один год на финансирование дефицита бюджета. Приложения к бюджету на 2019 и 2020 годы изложены в новой редакции.

В связи с отсутствием потребности в привлечении заемных средств из вышестоящих бюджетов вносятся изменения в приложение № 1 "Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Уссурийского городского округа на 2018 год" в части исключения показателей получение (погашение) кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетом городского округа в валюте Российской Федерации.

Перераспределены бюджетные ассигнования между главными распорядителями бюджетных средств, разделами, подразделами, целевыми статьями, видами расходов в связи и изменением бюджетной классификации РФ и по ходатайствам главных распорядителей средств местного бюджета в пределах доведенных объемов бюджетных ассигнований на 2018 год.