ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета депутатов Советского городского округа Ставропольского края «О внесении изменений в решение Совета депутатов Советского городского округа Ставропольского края от 21 декабря 2018 года № 227 «О бюджете Советского городского округа Ставропольского края на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов»

Внесение изменений администрацией Советского городского округа Ставропольского края в решение Совета депутатов Советского городского округа Ставропольского края от 21 декабря 2018 года № 227 «О бюджете Советского городского округа Ставропольского края на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» обусловлено уменьшением объема по доходам на 8 632,27 тыс.рублей, в том числе:

1. Увеличением объема налоговых и неналоговых доходов на сумму 3 631,25 тыс. рублей в связи с увеличением плановых назначений:

по доходам от оказания платных услуг, согласно писем предоставленных администраторами доходов:

- на 3 412,80 тыс. рублей (осуществление деятельности МУ ДО «ЦВР» ДООЦ «Звездочка» ( реализация путевок по лагерю);

- на 54,65 тыс. рублей прогнозируемое поступление доходов от МКУ ЦКД с.Горькая Балка (платные услуги);

- на 40,00 тыс. рублей прогнозируемое поступление доходов от МКУ ЦКД с.Нины (платные услуги);

по доходам от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев по обязательному страхованию гражданской ответственности, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджетов городских округов на сумму 123,80 тыс. рублей (страховая по авто).

2. Увеличением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Ставропольского края бюджету Советского городского округа Ставропольского края в сумме 1 607,77 тыс. рублей, согласно акта сверки предоставленного министерством финансов Ставропольского края на 01.02.2019 г.:

- субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры (книжный фонд) на сумму 0,0009 тыс. рублей;

- субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры (интернет)0,726 тыс. рублей;

- прочие субсидии (проведение информационно-пропагандистских мероприятий, направленных на профилактику идеологии терроризма) на сумму 100,00 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в области образования) на сумму 0,002 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях и на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных и частных общеобразовательных организациях на сумму 0,00024 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (организация и проведение мероприятий по борьбе с иксодовыми клещами переносчиками Крымской геморрагической лихорадки в природных биотопах) на сумму 0,00396 тыс. рублей (уведомление №16 от 14.12.2018 г.);

- субвенции бюджетам на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" на сумму 200,1 тыс. рублей (уведомление № доноры(ЛБО)/33 от 21.12.2018);

- субвенции бюджетам муниципальных образований на оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства на сумму 1 232,81795 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных образований на содействие достижению целевых показателей региональных программ развития агропромышленного комплекса (% по кредитам) на сумму 0,00169 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных образований на содействие достижению целевых показателей региональных программ развития агропромышленного комплекса (семена) на сумму 0,00163 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных образований на содействие достижению целевых показателей региональных программ развития агропромышленного комплекса (овцы, козы) на сумму 0,00143 тыс. рублей;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (выплата социального пособия на погребение) на сумму 74,11703 тыс. рублей (уведомление № погр 02(ЛБО)/30 от 06.02.2019г.; № погр 01 (ЛБО)/32 от 23.01.2019г.).

3. Уменьшением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Ставропольского края бюджету Советского городского округа Ставропольского края в сумме 2 286,92 тыс. рублей, согласно акта сверки предоставленного министерством финансов Ставропольского края на 01.02.2019 г.:

- субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры (автотранспорт) на сумму 2 272,73 тыс. рублей (автобус);

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (организация проведения на территории Ставропольского края мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных) на сумму 0,00251 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, а также обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях и на финансовое обеспечение получения начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях) на сумму 0,004 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (администрирование переданных отдельных государственных полномочий в области сельского хозяйства на сумму 0,0063 тыс. рублей (уведомление № 17 от 14.12.2018 г.);

- субвенции бюджетам муниципальных образований на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме (КЦ Ц64) на сумму 3,38 тыс. рублей (уведомление № кап.ремонт-14 л/сч/22 от 28.12.2018г.);

- субвенции бюджетам муниципальных образований на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме (КЦ 19-А39) на сумму 10,8 тыс. рублей (уведомление № кап.ремонт(край)-ЛБО/31 от 20.12.2018г.);.

4. Возвратом остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов на сумму 11 584,37 тыс. рублей. (Резервный фонд ПСК – 2869,291 тыс.рублей, расходы на преобразование по ликвидации – 1276,43 тыс.рублей, компенсация части родительской платы – 7,37 тыс.рублей, госстандарт сады – 89,11 тыс.рублей, госстандарт школы – 106,38 тыс.рублей, УТСЗН аппарат – 6,87 рублей, выплаты малоимущим – 64,3 рублей, управление сельского хозяйства – 23,36 рублей, тер.отдел Отказное строительство водозабора – 4643,21 тыс.рублей, присяжные заседатели – 77,34 тыс.рублей, остатки по дотации – 2515,11 тыс.рублей.)

В результате внесенных корректировок доходная часть бюджета Советского городского округа в 2019 году составит 1 746 031,35 тыс. рублей (изменения доходной части отражены в приложении 6).

Изменения вносимые в плановый период 2020-2021 годов.

В связи с уточнением проекта Закона Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов», с целью корректировки плановых назначений планового периода 2020 года предлагается уменьшить назначения на сумму 46 908,62 тыс. рублей:

- по субвенциям бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет на сумму 46 893,03 тыс. рублей;

- по субвенциям бюджетам городских округов на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме на сумму 15,59 тыс. рублей.

В результате внесенных корректировок доходная часть бюджета Советского городского округа в 2020 году составит 1 652 206,90 тыс. рублей.

С целью корректировки плановых назначений планового периода 2021 года предлагается уменьшить назначения на сумму 48 422,04 тыс. рублей:

- по субвенциям бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет на сумму 48 412,74 тыс. рублей;

- по субвенциям бюджетам городских округов на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме на сумму 9,30 тыс. рублей.

В результате внесенных корректировок доходная часть бюджета Советского городского округа в 2021 году составит 1 600 954,85 тыс. рублей,

(изменения доходной части отражены в приложении 7).

**II. Изменения, вносимые в расходную часть бюджета Советского городского округа.**

Изменения объема по расходам на 46 117,17 тыс.рублей, в том числе:

1. Увеличение объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Ставропольского края бюджету Советского городского округа Ставропольского края в сумме 8 620,53 тыс. рублей:

- **в связи с внесением изменений в закон Ставропольского края о бюджете Ставропольского края на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, в том числе по:**

- субвенции бюджетам городских округов на предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам на сумму 100,0 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выплату ежемесячного пособия на ребенка на сумму 1 736,3 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан на сумму 6 173,10 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (предоставление мер социальной поддержки по оплате жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на сумму 24,01 тыс. рублей;

- единой субвенции бюджетам городских округов (осуществление отдельных государственных полномочий по социальной поддержке семьи и детей) на сумму 530,11 тыс. рублей;

-прочим межбюджетным трансфертам, передаваемые бюджетам городских округов (выплата социального пособия на погребение) на сумму 57,01 тыс. рублей;

2. Увеличение в связи с перевыполнением плановых назначений на сумму – 1191,15 тысяч рублей:

- по доходам от оказания платных услуг (родительская плата на питание учащихся) на 825,69 тысяч рублей;

- на сумму поступившей дебиторской задолженности по централизованной бухгалтерии в сумме 21,32 тысяч рублей.

- благотворительной помощи на ремонт дорожной сети в с.Солдато-Александровском в сумме 0,42 тыс. рублей;

- благотворительной помощи на водопровод в с.Солдато-Александровском в сумме 5,0 тыс. рублей;

- благотворительной помощи на водопровод в с. Михайловское в сумме 5,0 тыс. рублей;

- благотворительной помощи поступившей учреждением образования от индивидуальных предпринимателей и организаций в сумме 333,72 тыс. рублей.

3. Уменьшением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Ставропольского края бюджету Советского городского округа Ставропольского края в сумме 12 305,42 тыс. рублей:

- **в связи с внесением изменений в закон Ставропольского края о бюджете Ставропольского края на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, в том числе по:**

- субвенциям бюджетам городских округов на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме на сумму 23,65 тыс. рублей;

- субвенциям бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка на сумму 8 864,0 тыс. рублей;

- субвенциям бюджетам городских округов на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций на сумму 3 411,80 тыс. рублей;

- субвенциям бюджетам городских округов на содействие достижению целевых показателей региональных программ развития агропромышленного комплекса (увеличение поголовья овец и коз) на сумму 5,97 тыс. рублей;

4. Уменьшение объема расходов (местного) на сумму 16 000,00 тысяч рублей связи с невыполнением доходной части бюджета городского округа.

В результате внесенных корректировок расходная часть бюджета Советского городского округа в 2018 году составит 1 843 756,11 тыс. рублей (изменения расходной части отражены в приложении 8).

Изменения вносимые в плановый период 2019-2020 годом.

С целью корректировки плановых назначений планового периода 2019 года по доходам от благотворительной помощи организаций на реализацию проектов основанных на местных инициативах (запланированная ранее помощь была оказана в натуральной форме) предлагается уменьшить назначения по указанным расходам на сумму 26,23 тысяч рублей, по территориальному отделу х. Восточного.

В результате внесенных корректировок расходная часть бюджета Советского городского округа в 2019 году составит  1 550 512,85 тыс. рублей, (изменения доходной части отражены в приложении 9).

Остатки средств бюджета Советского городского округа Ставропольского края по состоянию на 01.01.2019 г. Составили 54 749 446,8 рублей, из них:

- средства краевого бюджета – 8 991 912,84 рублей;

- средства федерального бюджета – 77 340 рублей;

- внебюджетные источники доходов – 3 696 953,58 рублей;

- остатки на лицевых счетах бюджетополучателей (собственные доходы) – 40 270 098,93 рубля;

-сверхплановые доходы (не распределенные в 2018 году) – 1 713 141,45 рублей.

Предложения по перенаправлению остатков.

1. АСГО сумма остатков – 16 052 016,37 рублей, из них к распределению:

- содержание имущества – 821 954 рубля (ремонт здания администрации);

-погашение кредиторской задолженности по эл.энергии (уличное освещение) – 128972 рубля;

-изготовление ПСД на очистные сооружения – 1068828 рублей;

- дорожный фонд вне границ населенных пунктов – 69 849,22 рубля;

-дорожный фонд содержание улично-дорожной сети – 1336895,88 рубля;

-ХЭС – дополнительно на содержание фонтана – 200 000 рублей;

- строительство библиотеки – **11300878,11**рублей;

- градостроительство – 60000 рублей.

Распределено: 14987377,21 рублей.

1. ХЭС – 199646,02 рублей из них к распределению:

|  |  |
| --- | --- |
| 93 825,00 | на выплату заработной платы |
| 65 000,00 | приобретение тримера, кустореза, мотопилы |
| 20 000,00 | ГСМ |
| 20 821,02 | моющее, чистящее |
| 199646,02 |  |
|  |  |

1. Спорт – 461851,58 рублей, из них к распределению:

|  |  |
| --- | --- |
| 170 797,57 | расходы |
| 169,36 | связь (счет за декабрь) |
| 67 237,05 | кредиторка по оплате за газ (счет за декабрь) |
| 32 890,87 | кредиторка по оплате за электроэнергию (счет за декабрь) |
| 190 756,73 | приобретение беговой дорожки |
|  |  |
| **461 851,58** |  |

1. Имущество – 17398,22 рубля из них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 10 108,56 | расходы по межеванию |
| 6 232,50 | оплата договора по приобретению ГСМ |
|  |  |
| **16 341,06** |  |

1. Финансовое управление – 22 937,26 рублей из них к распределению:

|  |  |
| --- | --- |
| 22 937,26 | техобслуживание оргтехники |

1. Централизованная бухгалтерия – 11 085,38 рублей, из них к распределению:

|  |  |
| --- | --- |
| 5 453,78 | оплата связи (счет за декабрь) |
| 2 547,00 | оплата кредиторской задолженности по налогам за 4 квартал 2018 г. |
|  |  |
| **8 000,78** |  |

Не распределено 3084,6 рублей.

1. Образование – 11 653 170,01 рублей из них произведен возврат неиспользованной дотации в сумме 2515119,51 рублей, к распределению 9138050,5 рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| 56 522,86 | оплата налогов (имущественный, земельный, транспортный) за 4 квартал |
| 1 170 000,00 | оплата ремонтных работ в актовом зале МОУ СОШ № 1 |
| 216 717,43 | кредиторская задолженность по связи |
| 529 133,09 | кредиторская задолженность по теплу |
| 1 821 951,47 | кредиторская задолженность по газу |
| 1 329 216,89 | кредиторская задолженность по электроэнергии |
| 323 116,34 | кредиторская задолженность по воде |
| 471 601,88 | кредиторская задолженность по питанию |
| 498 434,55 | кредиторская задолженность по ГСМ |
| 18 664,44 | кредиторская задолженность по ТО |
| 80 754,80 | кредиторская задолженность по медосмотрам |
| 374 662,40 | независимая оценка качества |
| 144 937,83 | участие в олимпиадах |
| 21 278,65 | участие в соревнованиях |
| 1 868 714,30 | ГСМ |
| 47 630,00 | Контур |
| 76 800,00 | спецоценка условий труда, ЦВР |
| 87 913,57 | ГСМ |
| 9138050,5 |  |

1. Культура – 183259,67 рублей, из них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 179 170,44 | оплата коммунальных услуг (счет за декабрь) |
| 1 689,23 | оплата связи (счет за декабрь) |
| 2 400,00 | оплата счетов за приобретение призов (новогодние праздники) |
| 183259,67 |  |

1. УТСЗН – 7 737361,16 рублей распределены на выплаты населению, пострадавшему от стихии.
2. Управление сельского хозяйства – 46 068,56 рублей, из них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 6 400,00 | капремонт многоквартирных домов |
| 10 000,00 | ТБО |
| 23 918,56 | канцелярские товары |
| 750,00 | связь |
| 5 000,00 | картриджи |
|  |  |
| **46 068,56** |  |

1. Терротдел х. Восточный – 83 481,17 рублей , их них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 32 321,60 | уличное освещение |
| 51 159,57 | прочее благоустройство |
| **83481,17** |  |

1. Теротдел с. Нины – 2848937,78 рублей, из них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 17 000,00 | оплата коммунальных услуг (счет за декабрь) |
| 570 000,00 | содержание дорог |
| 715 000,00 | оплата госэкспертизы проектно-сметной документации по объекту "Реконструкция автодороги по ул. Бульварная |
| 1 546 937,78 | устройство пешеходных дорожек |
| 2848937,78 |  |

1. Теротдел с. Отказное – 660531,04 рублей, из них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 416 151,28 | изготовление проектно-сметной документации на строительство новых разводящих сетей водоснабжения |
| 244 379,76 | строительство вобозаборной скважины по ул. Мельничная |
| 660531,04 |  |

1. Теротдел с.Правокумка – 24436,52 рубля, из них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 24436,52 | прочее благоустройство |

1. Теротдел с. Солдато-Александровское – 265285,01 рублей, из них распределено:

|  |  |
| --- | --- |
| 2 805,00 | оплата интернета (счет за декабрь) |
| 23 530,05 | оплата коммунальных услуг (счет за декабрь) |
| 236 613,79 | ремонт административного здания теротдела |
| 1919,46 | Расходы по аппарату |
| 416,71 | благоустойство |
| 265285,01 |  |

1. Библиотека – 176442 рублей, из них распределено 176442 рубля на оплату ремонтных работ по замене отопительного котла(расходы 2018 года).

Сумма нераспределенных остатков к распределению - 2 608 113,55 рублей, из них распределено:

1. Образование 2400 000 рублей, из них

Сады:

-замена оконных блоков – 13000 рублей;

-сплитсистема в пищеблоке, предписания роспотребнадзора – 20000 рублей;

-спецоценка условий труда – 80000 рублей;

- установка гидранта – 157200 рублей;

Школы:

-трудоустройство детей в летний период – 200000 рублей;

- замена ококнных блоков – 184000 рублей;

-строительный контроль, кап.ремонт кровли – 158000 рублей;

-строительный контроль, благоустройство территории – 135000 рублей;

- ремонт спортзала – 43000 рублей;

- программный продукт «АВЕРС» - 108500 рублей;

-психиатрическое освидетельствование – 220000 рублей;

-спецоценка условий труда – 193500 рублей;

Доп.образование:

-участие в соревнованиях – 100000 рублей;

- проведение мероприятий – 200000 рублей;

- строительный контроль, замена оконных блоков – 2500 рублей;

-психиатрическое освидетельствование – 81000 рублей;

-спецоценка условий труда – 111000 рублей;

- приобретение путевок в пришкольные лагеря(210 шт) – 321300 рублей;

Загородный лагерь – (софинансирование 19 % на проведение 4 смены) – 72000 рублей.

1. ДК С-А -30000 рублей (обустройство пандуса)
2. Теротдел х.Восточный -69000 рублей (казачество)
3. Строительство библиотеки -109111,55 рублей.

Перераспределение:

**На ХЭС – 155700** на моющие (уменьшены расходы на содержание тер.отделов по 3700 рублей, АСГО 4500 = 26700; ДК -129000)

На спорт – 1366844,5 рублей, из них заработная плата на 5 единиц – 1086844,5 рублей, мероприятия – 280000 рублей

С культуры с ДК - ;

По культуре перераспределение с з/платы на содержание 1 шт.ед. в художественную школу -226664 рублей; приобретение 2-х рабочих мест методистам -125249.

5ед.\*24732,5\*12 мес.+30,2% = 1932102,9 – экономия

5 ед по спорту \* 13912,5\*12+30,2 = 1086844,5

129000 – на моющие ХЭС

364345,4 – строительство библиотеки ( резерв остается 11 774 335,06).