

Пояснительная записка
к проекту решения сессии Симферопольского городского совета
«О внесении изменений и дополнений в решение 101-й сессии
Симферопольского городского совета I созыва от 21.12.2018 № 1871
«О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь
Республики Крым на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»

Доходы бюджета муниципального образования городской округ
Симферополь Республики Крым

Изменения в объем доходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь **на 2019 год** не вносятся.

Расходы бюджета муниципального образования городской округ
Симферополь Республики Крым

Объем расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь **на 2019 год увеличивается** на **77 294,27696 тыс.руб.**

Внесение изменений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по расходам обусловлено:

1. Перераспределением бюджетных ассигнований между главными распорядителями и увеличением общей суммы объема расходов бюджета, за счет остатка средств на 1 января 2019 года, образовавшегося на бюджетном счете муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 77 294,27696 тыс.руб.:

1.1. По администрации города Симферополя увеличиваются бюджетные ассигнования в общей сумме **4 074,400 тыс.руб.:**

1.1. в связи с необходимостью осуществления представительских расходов **увеличиваются** бюджетные ассигнования по КБК 902 0104 91М0000190 240 (Расходы на обеспечение функций в рамках непрограммных расходов "Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя") в сумме **+2 274,400 тыс.руб.;**

1.2. в связи с расходами на реализацию мероприятия «Оказание услуг по созданию программного комплекса, автоматизирующего процесс формирования, ведения, контроля за ходом реализации эффективности муниципальных программ муниципального образования городской округ Симферополь» **увеличиваются** бюджетные ассигнования по КБК 902 0113 91М0000190 240 (Расходы на обеспечение функций в рамках непрограммных расходов "Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя") в сумме **+1 800,000 тыс.руб.**

1.2. По управлению образования администрации города Симферополя увеличиваются бюджетные ассигнования в общей сумме **2 344,8305 тыс.руб.:**

1.2.1. в связи с приобретением канцелярских товаров, компьютерной техники, комплектующих и мебели **увеличиваются** бюджетные ассигнования по КБК 903 0709 9710000590 240 (Расходы на обеспечение деятельности, в том числе оказание услуг, выполнение работ «МКУ ЦЦООО») в сумме **+1 772,224 тыс.руб.;**

1.2.2. в связи с установкой и обслуживанием системы автоматической пожарной сигнализации, а также пополнением материально-технической базы МБУ ДПО «Информационно-методический центр» **увеличиваются** бюджетные ассигнования по КБК 903 0709 0640100590 610 (Расходы на обеспечение деятельности, в том числе оказание услуг, выполнение работ прочих муниципальных учреждений в сфере образования) в общей сумме **+572,6065 тыс.руб.**

1.3. По управлению молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя увеличиваются бюджетные ассигнования в общей сумме **7 853,09332 тыс.руб.,** в том числе за счет остатка средств на 1 января 2019 года **-7 853,09332 тыс.руб.:**

1.3.1. в связи с необходимостью погашения кредиторской задолженности муниципальных унитарных предприятий **увеличиваются** ассигнования по КБК 904 0707 9930065010 810 (Субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям) в целях финансового обеспечения затрат по организации отдыха и оздоровления детей в рамках мер по предупреждению банкротства и восстановлению платежеспособности муниципальных унитарных предприятий) в сумме **+ 7 853,09332 тыс.руб.**

1.4. По департаменту капитального строительства администрации города Симферополя увеличиваются бюджетные ассигнования в общей сумме **110 880,26614 тыс.руб.,** в том числе за счет остатка средств на 1 января 2019 года **52 211,3976 тыс.руб.:**

1.4.1. в связи с необходимостью погашения кредиторской задолженности, образовавшейся на 01.01.2019, **увеличиваются** ассигнования (за счет остатка средств на 1 января 2019 года) по:

- КБК 906 0501 2820440810 410 (Расходы на разработку проектно-сметной документации, строительство жилого дома в мкр."Залесье" г.Симферополь (поз. ГП-28) 2-я очередь для детей-сирот, детей оставшимся без попечения родителей и лиц из их числа) в сумме **+ 258,58118 тыс.руб.;**

- КБК 906 0503 2500041060 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию приюта на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) в сумме **+82,12971 тыс. руб.;**

- КБК 906 0502 0800045500 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию систем водоснабжения и водоотведения) по объекту «Строительство сетей канализации по пер. Днепропетровский» в сумме **+ 5,0 тыс. руб.;**

- КБК 906 0502 9600041060 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкция объектов коммунального хозяйства) по

объекту «Водоснабжение северо-восточной части г. Симферополя (мкр. "Красная горка") (строительство)» в сумме + **1 249,45272 тыс.руб.**;

- КБК 906 0702 0620225010 240 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт общеобразовательных организаций) по объекту «Капитальный ремонт МБОУ «СОШ – детский сад № 37» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Генова, д.43» в сумме + **35,76046 тыс. руб.**;

- КБК 906 0701 0610325010 240 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт дошкольных учреждений в целях соблюдения норм антитеррористической защищенности) по объекту «Капитальный ремонт ограждения территории МБДОУ №95 «Звоночек» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Гражданская, 63 б» в сумме + **1 882,59861 тыс.руб.**;

- КБК 906 0702 9940091100 830 (Расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу) по объекту «Капитальный ремонт муниципального образовательного учреждения «Средняя (коррекционная) общеобразовательная школа для детей с ограниченными возможностями здоровья «Надежда» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым для создания универсальной безбарьерной среды» (пеня) в сумме +**37,0 тыс. руб.**;

- КБК 906 0113 91M0000190 240 (Расходы на обеспечение функций в рамках непрограммных расходов "Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя") в сумме +**74,94240 тыс.руб.**;

- КБК 906 0701 0610225010 240 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт дошкольных образовательных учреждений) по объекту «Капитальный ремонт МБДОУ №11 «Подснежник» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Титова, 16» в сумме + **237,22201 тыс.руб.**;

- КБК 906 1101 1220341060 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта) по объекту «Строительство сетей водоснабжения МБУ «Спортивная школа № 3 г. Симферополь» по адресу г. Симферополь, ул. Крымская, 47 в сумме + **31,37483 тыс.руб.**;

- КБК 906 0409 9Ж00025480 240 (Расходы на содержание, капитальный ремонт, ремонт дорог, улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов, инженерных сооружений, расположенных на территории муниципального образования) по объекту «Капитальный ремонт улично-дорожной сети и дорог местного значения муниципального образования городской округ Симферополь, улица Маяковского в сумме + **254,92874 тыс.руб.**

1.4.2. сокращаются ассигнования с КБК 906 0702 0620225010 240 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт общеобразовательных организаций) в сумме – **87 838,8 тыс.руб.**, а именно с объектов:

- «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБОУ «СОШ-Детский Сад №15» расположенная по адресу: ул. Баррикадная 59» - 29 144,6 тыс.руб.;

- «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБОУ «Школа-Лицей» №3 им. А.С. Макаренко» расположенного по адресу: ул. Лермонтова 14а» - 29 129,6 тыс.руб.;

- «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБОУ «Гимназия №11 им. К.А. Тренева» расположенного по адресу: ул. 1-ой Конной Армии 86а» - 29 564,6 тыс.руб.;

1.4.3. увеличиваются ассигнования по КБК 906 0702 0620225010 240 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт общеобразовательных организаций) в сумме + **1,2 тыс.руб.**, а именно по объектам:

- «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБДОУ СОШ №23» расположенная по адресу: ул. Б. Куна, 13» в сумме + 0,4 тыс.руб.;

- «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБДОУ «СОШ №38» расположенная по адресу: ул. Севастопольская 86/ пер. Гавена, 2» в сумме + 0,4 тыс.руб.;

- «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБДОУ СОШ №23» расположенная по адресу: ул. Б. Куна, 13а» в сумме + 0,4 тыс.руб.;

1.4.4. с целью завершения строительства увеличиваются ассигнования по КБК 906 0701 0610241060 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию дошкольных образовательных учреждений) в сумме + **193 592,56945 тыс.руб.**, а именно по объектам:

- «Строительство модульного детского сада к МБОУ "СОШ №26" г. Симферополь ул. Тарабукина, д.37» в сумме + 44 325,34293 тыс.руб.;

- «Строительство модульного детского сада к МБОУ "Детский сад №9 "Жар-птица" г. Симферополь ул. Жукова, д.19» в сумме +58 208,460 тыс.руб.;

- «Строительство модульного детского сада к МБОУ «СОШ №6 им. Героя Советского Союза В.А. Горишнего» г. Симферополь, пр. Победы, 176» в сумме +48 225,85294 тыс.руб. (**за счет остатка средств на 1 января 2019 года – 48 062,40694 тыс.руб.**);

- «Строительство модульного детского сада к МБОУ "СОШ №18 г.Симферополь, ул. Ростовская 16» в сумме + 42 789,29022 тыс.руб.;

- «Строительство модульного детского сада к МБДОУ «Детский сад комбинированного вида №56«Ландыш» г. Симферополь, пер. Гавена, д.3» (технологическое присоединение) в сумме + 43,62336 тыс.руб.

1.4.5. увеличиваются ассигнования по КБК 906 1101 1220341060 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта), в связи с необходимостью технического присоединения по объекту «Строительство сетей водоснабжения и водоотведения МБУ «Спортивная школа № 3, г. Симферополь» по адресу: г. Симферополь, ул. Крымская, 47» в сумме +**58,26753 тыс.руб.**;

1.4.6. в связи с расходами на строительство водовода в микрорайоне Верхняя Украинка увеличиваются ассигнования по КБК 906 0502 9600041060 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкция объектов коммунального хозяйства) в сумме + **918,03850 тыс.руб.**

1.5. По департаменту финансов администрации города Симферополя сокращаются бюджетные ассигнования в сумме **65 811,91926 тыс.руб.**, в т.ч.:

1.5.1. в целях оптимизации расходов бюджета, учитывая острую социальную значимость вносимых изменений сокращаются средства, зарезервированные в целях

финансового обеспечения целевых расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в сумме **65 811,91926 тыс.руб.** (КБК 907 0113 9950099300 870).

1.6. По департаменту городского хозяйства администрации города Симферополя увеличиваются бюджетные ассигнования в сумме **17 953,60626 тыс.руб.**, в том числе: за счет остатка средств на 1 января 2019 года – **5 856,200 тыс.руб.**, за счет остатка средств дорожного фонда на 1 января 2019 года – **11 373,58604 тыс.руб.:**

1.6.1. в связи с сложившимся **остатком средств дорожного фонда** на бюджетном счете муниципального образования на 01.01.2019 **увеличиваются** ассигнования по КБК 909 0409 9Ф00026010 240 (Расходы на ремонт автомобильных дорог местного значения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за счет средств дорожного фонда) в сумме **11 373,58604 тыс.руб.**, а именно:

- по объекту «Ремонт дорог местного значения МОГО Симферополь. Улица Ростовская», в связи с расходами на погашение кредиторской задолженности, образовавшейся на 01.01.2019 в сумме 10 739,76838 тыс.руб.;

- по объекту «Расходы на ремонт автомобильных дорог за счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (до определения объекта) в сумме 633,81766 тыс.руб.;

1.6.2. в связи с необходимостью погашения кредиторской задолженности, образовавшейся на 01.01.2019 (благоустройство контейнерных площадок) **увеличиваются** ассигнования по КБК 909 0503 9Ж00025460 240 (Благоустройство) в сумме **5 856,200 тыс.руб. (за счет остатка средств на 1 января 2019 года) ;**

1.6.3. в связи с расходами на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации, направленной на реализацию мероприятий по ликвидации заторовых ситуаций на участке УДС ул. Севастопольская (район строения № 114 по ул. Севастопольская, участок ул. Залесская - ул. Данилова) **увеличиваются** ассигнования по КБК 909 0409 9Ж00025480 240 (Расходы на содержание, капитальный ремонт, ремонт дорог, улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов, инженерных сооружений, расположенных на территории муниципального образования) + **500,0 тыс.руб.;**

1.6.4. **увеличиваются** средства по КБК 909 0502 9Ж000 25450 (Коммунальное хозяйство) по виду расходов 240 (Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд) в связи с оплатой по договору страхования ОСАГО коммунальной техники в сумме + **122,98022 тыс.руб.**, по виду расходов 850 (Уплата налогов, сборов и иных платежей) в связи с необходимостью оплаты государственной пошлины за коммунальную технику в сумме + **58,850 тыс.руб.;**

1.6.5. в связи с необходимостью покупки струйного цветного принтера **увеличиваются** средства по КБК 909 0505 91М0000190 240 (Расходы на обеспечение функций в рамках непрограммных расходов "Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя") в сумме + **41,990 тыс.руб.**

Объем доходов и расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2020 и 2021 годы увеличивается на 23 223,57186 тыс. руб. и 31 845,40026 тыс.руб., соответственно.

Внесение изменений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по доходам обусловлено:

1. Увеличением на 2020 год и на 2021 год объема налоговых и неналоговых доходов в сумме 23 223,57186 тыс. руб. и 31 845,40026 тыс. руб. соответственно, в том числе за счет:

1.1. Акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации (письмо Управления Федерального казначейства по Республике Крым от 24.12.2018 №75-02-02/7117):

- на 2020 год в сумме 23 223,57186 тыс.руб. (дорожный фонд);
- на 2021 год в сумме 31 845,40026 тыс.руб. (дорожный фонд).

Внесение изменений в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по расходам обусловлено:

2. Увеличением на 2020 год и на 2021 год общей суммы объема расходов бюджета в сумме 23 223,57186 тыс. руб. и 31 845,40026 тыс. руб. соответственно, а именно:

2.1. По департаменту городского хозяйства администрации города Симферополя увеличиваются бюджетные ассигнования по КБК 909 0409 9Ф00026010 240 (Расходы на ремонт автомобильных дорог местного значения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за счет средств дорожного фонда) по объекту «Расходы на ремонт автомобильных дорог за счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (до определения объекта):

- на 2020 год в сумме 23 223,57186 тыс.руб. (дорожный фонд);
- на 2021 год в сумме 31 845,40026 тыс.руб. (дорожный фонд).

3. В целях финансового обеспечения целевых расходов бюджета муниципального образования условно утвержденные расходы на 2020 год сокращаются и направляются на департамент капитального строительства администрации города Симферополя на КБК 906 0502 0800045500 410 (Расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию систем водоснабжения и водоотведения), в связи с расходами на строительство сетей водоотведения по ул. Аэродромной, ул. Подгорной в сумме 65 646,170 тыс.руб.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Остатки на 01.01.2019 за счет собственных средств составили **65 920,69092 тыс.руб.**, за счет средств дорожного фонда составили **11 373,58604 тыс.руб.**, за счет межбюджетных трансфертов составили **9 134 140,27 тыс.руб.**

Бюджет городского округа на 2019 год, утвержденный решением 101-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 21.12.2018 № 1871 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» являлся бездефицитным.

В связи с потребностью в неиспользованном остатке, образовавшемся на бюджетном счете бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по состоянию на 01.01.2019, в сумме **77 294,27696 тыс.руб.**, который направляется на первоочередные расходы муниципального образования, в данном проекте решения предлагается утвердить дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в сумме **77 294,27696 тыс.руб.**

Источником покрытия дефицита бюджета является изменение остатков на счетах по учету средств бюджета.

Остатки используются с соблюдением требований ст. 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Кассовый разрыв на текущую дату отсутствует.

**Начальник
департамента финансов**

В.Е. Надолинская