

**АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА НИЖНЕВАРТОВСКА**

**ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ**

ул. Маршала Жукова, 38а, г. Нижневартовск, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, 628616

тел./факс: (3466) 27-28-50, электронная почта: df@n-vartovsk.ru

Пояснительная записка

к проекту решения Думы города Нижневартовска "О внесении изменений в решение Думы города Нижневартовска от 27.11.2017 №253 "О бюджете города Нижневартовска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов"

Проектом решения Думы города Нижневартовска "О внесении изменений в решение Думы города Нижневартовска от 27.11.2017 №253 "О бюджете города Нижневартовска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов" (далее – проект решения) предлагается скорректировать на 2018-2020 годы:

1) доходы:

- в 2018 году в сторону увеличения на сумму 259 057,89 тыс. рублей в связи с:

изменением объема межбюджетных трансфертов в сторону увеличения на сумму 255 460,05 тыс. рублей (199 561,20 тыс. рублей – субвенции; 55 898,85 тыс. рублей – иные межбюджетные трансферты);

безвозмездным поступлением средств от индивидуального предпринимателя Туполева А.А. по соглашению о сотрудничестве от 06.04.2018 №84-2018 на сумму 50,00 тыс. рублей;

безвозмездными поступлениями из бюджета Тюменской области на сумму 3 547,84 тыс. рублей;

- в 2019 году в сторону увеличения на сумму 348 819,90 тыс. рублей в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов (160 574,70 тыс. рублей – субсидии; 188 245,20 тыс. рублей – субвенции);

- в 2020 году в сторону увеличения на сумму 458 646,40 тыс. рублей в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов (269 606,80 тыс. рублей – субсидии; 189 039,60 тыс. рублей – субвенции);

2) расходы:

- в 2018 году в сторону увеличения на сумму 332 647,89 тыс. рублей в связи с:

изменением объема межбюджетных трансфертов в сторону увеличения на сумму 255 460,05 тыс. рублей;

безвозмездным поступлением средств бюджета Тюменской области и по соглашению о сотрудничестве на сумму 3 597,84 тыс. рублей;

увеличением объема расходов на сумму 73 590,00 тыс. рублей для решения вопросов, отнесенных к компетенции органов местного самоуправления.

Кроме того, в 2018 году в связи с не востребованностью по объективным причинам бюджетных ассигнований (в основном экономия при проведении конкурсных процедур по закупкам), в сумме 21 108,35 тыс. рублей (средства бюджета города), данный объем перераспределен на выполнение работ по капитальному ремонту кровли в дошкольных образовательных организациях и проведение фестиваля искусств, труда и спорта "Самотлорские ночи – 2018".

- в 2019 году в сторону увеличения на сумму 348 819,90 тыс. рублей в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов;

- в 2020 году в сторону увеличения на сумму 458 646,40 тыс. рублей в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов;

3) источники финансирования дефицита бюджета города:

- в 2018 году в связи с увеличением размера дефицита за счет привлечения кредита кредитной организации, а также изменением объема муниципального долга (факт на 01.01.2018 – 461 746,10 тыс. рублей);

Согласно статье 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

- дефицит бюджета города не должен превышать 10 процентов утвержденного общего годового объема доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (в 2018 году - 571 107,00 тыс. рублей);

- в случае утверждения в решении о бюджете в составе источников финансирования дефицита бюджета города снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета города дефицит может превысить установленные ограничения в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета города (на 01.01.2018 - 702 770,28 тыс. рублей).

Таким образом, предельный размер дефицита в 2018 году – 1 273 877,28 тыс. рублей или 22,3%.

В соответствии с решением Думы города Нижневартовска от 27.11.2017 №253 "О бюджете города Нижневартовска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов" (далее – Решение от 27.11.2017 №253) размер дефицита в 2018 году составил 7,37%. В результате предлагаемых изменений в 2018 году составит 21,66%.

В связи с корректировкой основных параметров бюджета города проектом решения предлагается внести изменения:

- в подпункты 1, 2, 3, 4, 5 пункта 1 решения Думы города:

|  |  |
| --- | --- |
| Действующая редакция | Предлагаемая редакция |
| 1) прогнозируемый общий объем доходов в сумме **15 676 332,29** тыс. рублей; | 1) прогнозируемый общий объем доходов в сумме **15 935 390,18** тыс. рублей; |
| 2) общий объем расходов в сумме **16 839 511,33** тыс. рублей; | 2) общий объем расходов в сумме **17 172 159,22** тыс. рублей; |
| 3) прогнозируемый дефицит в сумме **1 163 179,04** тыс. рублей; | 3) прогнозируемый дефицит в сумме **1 236 769,04** тыс. рублей; |
| 4) верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2019 года в сумме **940 478,50** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 тыс. рублей; | 4) верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2019 года в сумме **1 014 068,50** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 тыс. рублей; |
| 5) предельный объем муниципального внутреннего долга в сумме **1 031 906,10** тыс. рублей; | 5) предельный объем муниципального внутреннего долга в сумме **1 105 496,10** тыс. рублей; |

- в подпункты 1, 2, 4, 5 пункта 2 решения Думы города:

|  |  |
| --- | --- |
| Действующая редакция | Предлагаемая редакция |
| 1) прогнозируемый общий объем доходов на 2019 год в сумме **15 194 548,79** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **15 383 024,86** тыс. рублей; | 1) прогнозируемый общий объем доходов на 2019 год в сумме **15 543 368,69** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **15 841 671,26** тыс. рублей; |
| 2) общий объем расходов на 2019 год в сумме **15 323 279,58** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **15 548 293,67** тыс. рублей; | 2) общий объем расходов на 2019 год в сумме **15 672 099,48** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **16 006 940,07** тыс. рублей; |
| 4) верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2020 года в сумме **1 068 543,09** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 тыс. рублей, и на 1 января 2021 года в сумме **1 233 332,60** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 тыс. рублей; | 4) верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2020 года в сумме **1 142 133,09** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 тыс. рублей, и на 1 января 2021 года в сумме **1 306 922,60** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,00 тыс. рублей; |
| 5) предельный объем муниципального внутреннего долга на 2019 год в сумме **1 438 861,59** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **1 803 492,60** тыс. рублей; | 5) предельный объем муниципального внутреннего долга на 2019 год в сумме **1 512 451,59** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **1 950 672,60** тыс. рублей; |

- пункт 3 изложить в новой редакции:

|  |  |
| --- | --- |
| Действующая редакция | Предлагаемая редакция |
| 3. Утвердить объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на 2018 год в сумме **9 201 311,34** тыс. рублей, на 2019 год в сумме **8 487 714,40** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **8 541 029,70** тыс. рублей. | 3. Утвердить объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на 2018 год в сумме **9 456 771,39** тыс. рублей, на 2019 год в сумме **8 836 543,30** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **8 999 676,10** тыс. рублей. |

- в пункте 14 цифру "1 103 114,44" заменить цифрой "1 145 319,49"

|  |  |
| --- | --- |
| Действующая редакция | Предлагаемая редакция |
| 14. Установить объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда города Нижневартовска на 2018 год в сумме **1 103 114,44** тыс. рублей, на 2019 год в сумме 995 407,47 тыс. рублей, на 2020 год в сумме  1 137 791,64 тыс. рублей. | 14. Установить объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда города Нижневартовска на 2018 год в сумме **1 145 319,49** тыс. рублей, на 2019 год в сумме 995 407,47 тыс. рублей, на 2020 год в сумме 1 137 791,64 тыс. рублей. |

В результате вышеперечисленных изменений приложения 1, 2, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 к Решению от 27.11.2017 №253 предлагается изложить в новой редакции (приложения 1-12 к проекту решения).

С учетом внесенных изменений бюджет города по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета сложится следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2018 год,  тыс. рублей | 2019 год,  тыс. рублей | 2020 год,  тыс. рублей |
| Доходы | 15 935 390,18 | 15 543 368,69 | 15 841 671,26 |
| Расходы | 17 172 159,22 | 15 672 099,48 | 16 006 940,07 |
| Дефицит | 1 236 769,04 | 128 730,79 | 165 268,81 |

Исполняющий обязанности директора Г.М. Василенко