

**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 уменьшения на сумму 22 405,34 тыс. рублей в связи с:

изменением объема межбюджетных трансфертов в сторону уменьшения на сумму 4 240,99 тыс. рублей ((-) 603,30 тыс. рублей – субсидии; (-) 8 534,10 тыс. рублей – субвенции; (+) 4 896,41 тыс. рублей – иные межбюджетные трансферты);

возвратом остатков средств на счете по учету средств бюджета города по состоянию 01.01.2018 в виде субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в бюджет автономного округа в сумме 18 164,35 тыс. рублей;

- в 2019 году в сторону увеличения на сумму 76 337,80 тыс. рублей в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов ((+) 97 536,20 тыс. рублей – субсидии; (-) 21 198,40 тыс. рублей – субвенции);

- в 2020 году в сторону увеличения на сумму 447 136,70 тыс. рублей в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов ((+) 468 294,00 тыс. рублей – субсидии; (-) 21 157,30 тыс. рублей – субвенции);

2) расходы:

- в 2018 году в сторону увеличения на сумму 699 114,40 тыс. рублей в связи с:

изменением объема межбюджетных трансфертов в сторону уменьшения на сумму 4 240,99 тыс. рублей;

увеличением объема расходов на сумму 703 355,39 тыс. рублей для решения вопросов, отнесенных к компетенции органов местного самоуправления, из них: 385 656,61 тыс. рублей - на исполнение переходящих бюджетных обязательств, принятых в 2017 году; 142 745,78 тыс. рублей – на исполнение муниципальных контрактов, заключаемых в 2018 году (ассигнования были предусмотрены в 2017 году, на остатке на 01.01.2018 на счете по учету средств бюджета города);

- в 2019 году в сторону увеличения на сумму 78 082,70 тыс. рублей в связи с:

изменением объема межбюджетных трансфертов в строну увеличения на сумму 76 337,80 тыс. рублей;

увеличением затрат на сумму 1 744,90 тыс. рублей для решения вопросов, отнесенных к компетенции органов местного самоуправления (соблюдение условий долевого софинансирования);

- в 2020 году в сторону увеличения на сумму 484 083,10 тыс. рублей в связи с:

изменением объема межбюджетных трансфертов в строну увеличения на сумму 447 136,70 тыс. рублей;

увеличением затрат на сумму 36 946,40 тыс. рублей для решения вопросов, отнесенных к компетенции органов местного самоуправления (соблюдение условий долевого софинансирования);

3) источники финансирования дефицита бюджета города:

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

- в 2019 - 2020 годах в связи с увеличением размера дефицита за счет привлечения кредита кредитной организации.

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 2019 году – 1,27%, в 2020 году – 1,22%. В результате предлагаемых изменений в 2018 году составит 20,01%, в 2019 году – 1,30%, в 2020 году – 1,82%.

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 **15 685 797,22** тыс. рублей; | 1) прогнозируемый общий объем доходов в сумме **15 663 391,88** тыс. рублей; |
| 2) общий объем расходов в сумме  **16 106 925,73** тыс. рублей; | 2) общий объем расходов в сумме  **16 806 040,13** тыс. рублей; |
| 3) прогнозируемый дефицит в сумме  **421 128,51** тыс. рублей; | 3) прогнозируемый дефицит в сумме  **1 142 648,25** тыс. рублей; |
| 4) верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2019 года в сумме **630 000,00** 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 **940 480,01** 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 **730 000,00** тыс. рублей; | 5) предельный объем муниципального внутреннего долга в сумме **1 031 907,61** тыс. рублей; |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Действующая редакция | Предлагаемая редакция |
| 1) прогнозируемый общий объем доходов на 2019 год в сумме **15 118 210,99** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **14 935 888,16** тыс. рублей; | 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; |
| 2) общий объем расходов на 2019 год в сумме **15 193 250,50** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **15 010 372,51** тыс. рублей; | 2) общий объем расходов на 2019 год в сумме **15 271 333,20** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **15 494 455,61** тыс. рублей; |
| 3) прогнозируемый дефицит на 2019 год в сумме **75 039,51** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **74 484,35** тыс. рублей; | 3) прогнозируемый дефицит на 2019 год в сумме **76 784,41** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **111 430,75** тыс. рублей; |
| 4) верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2020 года в сумме **704 373,31** 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 **778 378,36** 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 **1 016 598,22** 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 **1 127 549,67** 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  **1 334 373,31** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **1 482 751,67** тыс. рублей; | 5) предельный объем муниципального внутреннего долга на 2019 год в сумме  **1 386 916,72** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **1 697 711,18** 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 **9 192 552,20** тыс. рублей, на 2019 год в сумме **8 411 376,60** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **8 093 893,00** тыс. рублей. | 3. Утвердить объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на 2018 год в сумме  **9 188 311,21** тыс. рублей, на 2019 год в сумме **8 487 714,40** тыс. рублей, на 2020 год в сумме **8 541 029,70** тыс. рублей. |

- в пункте 14 цифру "1 005 205,77" заменить цифрой "1 096 126,93"

|  |  |
| --- | --- |
| Действующая редакция | Предлагаемая редакция |
| 14. Установить объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда города Нижневартовска на 2018 год в сумме  **1 005 205,77** 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  **1 096 126,93** тыс. рублей, на 2019 год в сумме 995407,47 тыс. рублей, на 2020 год в сумме 1137791,64 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).

Приложение 15 к Решению от 27.11.2017 №253 предлагается изложить в новой редакции (приложение 13 к проекту решения) в связи с уточнением случаев предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг:

- возмещение недополученных доходов при оказании услуг по обслуживанию и содержанию аттракционов парка Победы;

- возмещение затрат при выполнении работ (услуг) по содержанию и обслуживанию территории и элементов обустройства парка Победы.

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 | 15 663 391,88 | 15 194 548,79 | 15 383 024,86 |
| Расходы | 16 806 040,13 | 15 271 333,20 | 15 494 455,61 |
| Дефицит | 1 142 648,25 | 76 784,41 | 111 430,75 |

Исполняющий обязанности директора Г.М. Василенко