

ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ

ДАЛЬНЕГОРСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ПРИМОРСКОГО КРАЯ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы Дальнегорского городского округа о внесении изменений в решение о бюджете Дальнегорского городского округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

На основании статьи 28 Устава Дальнегорского городского округа, Положения «О бюджетном процессе в Дальнегорском городском округе» Глава Дальнегорского городского округа направляет на рассмотрение Думы Дальнегорского городского округа проект решения «О внесении изменений в решение Думы Дальнегорского городского округа «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – проект решения).

С учетом предлагаемых изменений основные параметры бюджета ДГО:

на 2021 год составят:

– по доходам **– 1 514 202 844,88** рублей, с увеличением к утвержденному объему доходов на **8 093 223,08** рублей (по утвержденному решению – **1 506 109 621,80** рублей).

– по расходам **– 1 548 319 184,66** рублей, с уменьшением к утвержденному объему расходов на **20 027 635,15** рублей (по утвержденному решению – **1 568 346 819,81** рублей).

– дефицит бюджета **– 34 116 339,78** рублей, с уменьшением к утвержденному объему на **28 120 858,23** рублей (по утвержденному решению – **62 237 198,01** рублей).

**Для внесения изменений** в решение «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» и рассмотрения проекта решения Думой Дальнегорского городского округа на очередном заседании **имеются следующие основания**:

необходимость уточнения безвозмездных поступлений из краевого бюджета по доходам бюджета Дальнегорского городского округа;

увеличение доходной части бюджета;

отражение в расходной части бюджета Дальнегорского городского округа целевых средств краевого бюджета;

необходимость внесения изменений по расходам.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

Общая сумма доходов бюджета Дальнегорского городского округа на 2021 год увеличена на сумму **8 093 223,08 рублей,** в том числе по:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2021 год |  |
| безвозмездным поступлениям – всего, | +6 125 579,88 |  |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| **дотациям – всего,** | +13 649 390,00 |  |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов | +13 649 390,00 | Основание: Постановление Правительства Приморского края № 770-пп от 06.12.2021 |
|  |  |  |
| субсидиям – всего,  в том числе, | -3 937 215,60 |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| на поддержку отрасли культуры | +534 900,77 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 02.12.2021 № 2480 |
|  |  |  |
| на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд | -4 239 669,50 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.12.2021 № 2500 |
|  |  |  |
| на приобретение ледозаливочной техники | -44 913,54 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.12.2021 № 2489 |
|  |  |  |
| на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития лыжного спорта | -187 533,33 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.12.2021 № 2492 |
|  |  |  |
| субвенциям – всего, | -3 586 594,52 |  |
| **в том числе,** |  |  |
| на обеспечение мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Приморского края | -815 000,00 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 29.11.2021 № 2268 |
| на организацию и обеспечение оздоровления и отдыха детей Приморского края (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) | -977 875,95 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 28.11.2021 № 2302 |
|  |  |  |
| на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | -832 009,00 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление по расчетам между бюджетами по межбюджетным трансфертам от 29.11.2021 № 2337 |
|  |  |  |
| на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | -961 709,57 | Основание: Закон Приморского края от 25.11.2021 № 16-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 02.12.2021 № 2441 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы – всего, | +1 967 643,20 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| Государственная  пошлина | -100 000,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов бюджета – Управление муниципального имущества администрации ДГО |
|  |  |  |
| Доходы от использования имущества | +426 500,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов бюджета – Управление муниципального имущества администрации ДГО |
|  |  |  |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) | +240 910,80 | Основание: прогноз главного администратора доходов бюджета – Администрация ДГО |
|  |  |  |
| Доходы от компенсации затрат государства | +417 766,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов бюджета – Администрация ДГО |
|  |  |  |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | +692 664,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов бюджета – Управление муниципального имущества администрации ДГО |
|  |  |  |
| Штрафы | +265 702,40 | Основание: прогноз главных администраторов доходов бюджета – Администрация ДГО, Финансовое управление администрации ДГО |
|  |  |  |
| Прочие неналоговые доходы | +24 100,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов бюджета – Управление муниципального имущества администрации ДГО |
|  |  |  |

Объем расходов бюджета Дальнегорского городского округа в 2021 году уменьшен за счет целевых безвозмездных поступлений на сумму 7 523 810,12 рублей, из них:

|  |  |
| --- | --- |
|  | **2021 год** |
| Всего,  в том числе: | **-7 523 810,12** |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | -961 709,57 |
| **в том числе,** |  |
|  |  |
| на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | -961 709,57 |
|  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего, | -2 624 884,95 |
| в том числе, |  |
|  |  |
| на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций | -815 000,00 |
| компенсация части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | -832 009,00 |
|  |  |
| на осуществление отдельных государственных полномочий по организации и обеспечению оздоровления и отдыха детей (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) | -977 875,95 |
|  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего, | -3 937 215,60 |
| в том числе, |  |
|  |  |
| на реализацию мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов, осуществляемые на условиях софинансирования | +534 900,77 |
|  |  |
| на приобретение ледозаливочной техники, осуществляемые на условиях софинансирования за счет средств краевого бюджета | -44 913,54 |
|  |  |
| на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития лыжного спорта, осуществляемые на условиях софинансирования за счет средств краевого бюджета | -187 533,33 |
|  |  |
| на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд, осуществляемые на условиях софинансировани | -4 239 669,50 |

По предложениям главных распорядителей бюджетных средств в 2021 году уменьшены расходы бюджета на сумму **12 503 825,03 рублей,** в том числе:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | -11 190 614,81 |  |
| **в том числе,** |  |  |
| расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами | -1 424 928,24 | отсутствие необходимости |
|  |  |  |
| мероприятия в рамках обеспечения пожарной безопасности | -2,00 | экономия по результатам закупок товаров, работ, услуг |
|  |  |  |
| на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" "Асфальтированный проезд к многоквартирному жилому дому по адресу: г. Дальнегорск, ул. 1-ая Советская, д.22" | -30 303,03 | невозможность реализации мероприятия в связи с отсутствием заявок на участие в аукционах на реализацию проекта |
|  |  |  |
| на социальные выплаты молодым семьям для приобретения (строительства) стандартного жилья, осуществляемые на условиях софинансирования | -66 621,05 | уточнение доли софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |
| капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населённых пунктов | -3 788,00 | экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур |
|  |  |  |
| на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств местного бюджета | -14 952,40 | экономия в связи с уменьшением средней рыночной стоимости 1 кв.м. общей площади жилого помещения на территории ДГО |
|  |  |  |
| текущее содержание, техническое обслуживание и эксплуатация муниципальных объектов наружного освещения на территории Дальнегорского городского округа | -78 331,20 | экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур |
|  |  |  |
| проведение мероприятий по проектированию, созданию, реконструкции, капитальному ремонту, ремонту и содержанию объектов благоустройства (за исключением расходов на осуществление дорожной деятельности) | -10 000,00 | экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур |
|  |  |  |
| мероприятия по содержанию территории муниципального образования (за исключением дорог местного значения) | -9 435 416,30 | реализация мероприятия по благоустройству территорий под размещение стационарных объектов перенесена на 2022 год |
|  |  |  |
| доплаты к пенсиям муниципальных служащих | -126 272,50 | уменьшение количества получателей доплаты к страховым пенсиям |
|  |  |  |
| информационное освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации | -0,09 | экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего, | -7 580,00 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений | -1 580,00 | экономия по мероприятию по профилактике детского дорожно-транспортного травматизма для приобретения светоотражающих значков |
|  |  |  |
| мероприятия в сфере образования | -6 000,00 | экономия по результатам проведения конкурса "Моя педагогическая инновация" |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего, | -41 379,97 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| расходы на приобретение ледозаливочной техники, осуществляемые на условиях софинансирования | -1 389,08 | уточнение доли софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |
| расходы на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития лыжного спорта, осуществляемые на условиях софинансирования | -5 800,00 | уточнение доли софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |
| расходы на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд, осуществляемые на условиях софинансирован | -34 190,89 | уточнение доли софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа – всего, | -908 478,13 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами | +203 998,00 | возмещение собственникам выкупной стоимости за изымаемые помещения аварийного фонда |
|  |  |  |
| на осуществление функций по управлению и распоряжению муниципальной собственностью Дальнегорского городского округа | -1 112 476,13 | экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур, а также в связи с отсутствием продаж муниципального имущества в 4 квартале 2021 года (НДС) |
| По главному распорядителю бюджетных средств – Дума Дальнегорского городского округа – всего, | -355 772,12 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| на обеспечение деятельности Думы Дальнегорского городского округа | -355 772,12 | экономия в связи с отсутствием потребности |
|  |  |  |

Кроме этого, проектом бюджета предусмотрено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главных распорядителей бюджетных средств, в том числе:

По предложению главного распорядителя бюджетных средств – администрации Дальнегорского городского округа:

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия по содержанию территории муниципального образования (за исключением дорог местного значения) в сумме 85 000,00 рублей в связи с экономией по мероприятию по благоустройству стационарных объектов, перераспределены на мероприятия по обустройству мест, предназначенных для выгула домашних животных (собак) на разработку проектно-сметной документации.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на осуществление отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда в сумме 52 876,60 рублей, на осуществление государственных полномочий по регистрации и учёту граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей в сумме 65 006,38 рублей, на обеспечение деятельности МКУ «Обслуживающее учреждение» в сумме 1 000,00 рублей, на реализацию отдельных государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних в сумме 333 049,50 рублей перераспределены между видами расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на проведение мероприятий по проектированию, созданию, реконструкции, капитальному ремонту, ремонту и содержанию объектов благоустройства (за исключением расходов на осуществление дорожной деятельности) в сумме 1 000 000,00 рублей на установку скамеек и урн перераспределены на мероприятия по содержанию территории муниципального образования (за исключением дорог местного значения) в связи с уточнением целевой статьи расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия по профилактике и устранению последствий распространения COVID-19 в сумме 202,69 рублей, возвращены в резервный фонд администрации ДГО в связи с отсутствием необходимости.

По предложению главного распорядителя бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа:

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия в сфере образования в сумме 16 000,00 рублей, на обеспечение деятельности управления образования в сумме 84 810,23 рублей, перераспределены между видами расходов.

По предложению главного распорядителя бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа:

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности библиотек в сумме 1 985,20 рублей, перераспределены на обеспечение софинансирования мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия в области физической культуры и массового спорта в сумме 123 605,00 рублей, на мероприятия в области молодежной политики в сумме 34 290,00 рублей, на обеспечение деятельности управления культуры, спорта и молодежной политики администрации ДГО в сумме 21 528,00 рублей перераспределены между целевыми статьями и видами расходов.

По предложению главного распорядителя бюджетных средств – управление муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа:

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности управления муниципального имущества администрации ДГО в сумме 110 180,25 рублей, перераспределены между видами расходов.

По предложению главного распорядителя бюджетных средств – Контрольно-счетная палата Дальнегорского городского округа:

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты ДГО в сумме 72 549,19 рублей, перераспределены между целевыми статьями и видами расходов.

В связи с уменьшением расходной части бюджета Дальнегорского городского округа **дефицит** бюджета на 2021 год уменьшен на 28 120 858,23 рублей и составляет **34 116 339,78 рублей**. Источником покрытия дефицита бюджета является остаток денежных средств на едином счете бюджета Дальнегорского городского округа по состоянию на 01.01.2021.

В связи с корректировкой расходов бюджета внесены следующие изменения в текстовую часть и соответствующие приложения к проекту решения:

1. в пункте 3.6 общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств уменьшен на 1 456 991,07 рублей, в том числе:

- на выплаты компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность – уменьшен на 832 009,00 рублей;

- на доплаты к пенсиям муниципальных служащих – уменьшен на 126 272,50 рублей;

- на выплаты на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством) – уменьшен на 498 709,57 рублей.

2. в пункте 12 проекта решения уменьшен объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Дальнегорского городского округа на 2021 год на сумму 34 091,03 рублей.

3. в пункте 18 проекта решения уменьшен объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности на 2021 год на сумму 5 872 454,31 рублей, в том числе:

- на строительство автомобильных дорог для подъезда к земельным участкам, предоставленным многодетным семьям в районе ул. Ильченко, ул. Цветная, ул. Крайняя, ул. Заводская, ул. Лесная в г. Дальнегорске – уменьшен на 1 787 639,52 рублей;

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – увеличен на 189 045,60 рублей,

- на реконструкцию МБУ ДК «Горняк» - уменьшен на 4 273 860,39 рублей.

4. в приложении 4 внесены изменения в перечень главных администраторов доходов бюджета Дальнегорского городского округа - органов государственной власти Российской Федерации, органов государственной власти Приморского края, закрепляемые за ними виды (подвиды) доходов бюджета.

5. в приложениях 1, 6, 7, 8, 9, 10 отражены изменения по ранее указанным основаниям.

Предложенная корректировка бюджета Дальнегорского городского округа на 2021 год и плановый период соответствует требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положению «О бюджетном процессе в Дальнегорском городском округе».

Начальник финансового управления администрации

Дальнегорского городского округа Г.П. Пинская