

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 2022 год и плановый период 2023 и 2024 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 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – проект решения).

С учетом предлагаемых изменений основные параметры бюджета ДГО:

на 2022 год составят:

– по доходам **– 1 781 467 962,07** рублей, с увеличением к утвержденному объему доходов на **6 661 893,67** рублей (по утвержденному решению – **1 774 806 068,40** рублей).

– по расходам **– 1 850 141 760,35** рублей, с увеличением к утвержденному объему расходов на **35 097 123,42** рублей (по утвержденному решению – **1 815 044 636,93** рублей).

– дефицит бюджета **– 68 673 798,28** рублей, с увеличением к утвержденному объему на **28 435 229,75** рублей (по утвержденному решению – **40 238 568,53** рублей).

**Для внесения изменений** в решение «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 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;

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

изменение доходной части бюджета за счет средств налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;

необходимость внесения изменений по расходам.

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

Общая сумма доходов бюджета Дальнегорского городского округа на 2022 год увеличена на сумму **6 661 893,67 рублей,** в том числе по:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2022 год |  |
| безвозмездным поступлениям – всего, | +268 138,11 |  |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| субсидиям – всего,  в том числе, | +268 138,11 |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| на обеспечение граждан твердым топливом | +718 138,12 | Основание: Закон Приморского края от 27.05.2022 № 101-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 30.05.2022 № 768/8 |
|  |  |  |
| на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" | -450 000,01 | Основание: Постановление Правительства Приморского края от 03.06.2022 № 383-пп, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 06.06.2022 № 752/4 |
|  |  |  |
| **налоговые и неналоговые доходы – всего,** | +6 393 755,56 |  |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| государственная пошлина | +50 000,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов – администрации ДГО |
|  |  |  |
| платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | -12 200,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов – финансового управления администрации ДГО |
|  |  |  |
| прочие доходы от использования имущества | -775 021,52 | Основание: прогноз главного администратора доходов – администрации ДГО |
|  |  |  |
| доходы от оказания платных услуг (работ) | +6 195 068,70 | Основание: прогноз главного администратора доходов – администрации ДГО |
|  |  |  |
| доходы от компенсации затрат государства | +598 043,63 | Основание: прогноз главного администратора доходов – администрации ДГО |
|  |  |  |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | +337 864,75 | Основание: прогноз главного администратора доходов – администрации ДГО |

Объем расходов бюджета Дальнегорского городского округа увеличен за счет целевых безвозмездных поступлений в 2022 году на сумму 268 138,11 рублей, из них:

|  |  |
| --- | --- |
|  | **2022 год** |
| Всего,  в том числе: | **+268 138,11** |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | +718 138,12 |
| **в том числе,** |  |
|  |  |
| на обеспечение граждан твердым топливом (дровами) | +718 138,12 |
|  |  |
| **По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего,** | **-450 000,01** |
| **в том числе,** |  |
|  |  |
| на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" "Благоустройство территории Муниципального дошкольного образовательного бюджетного учреждения "Центр развития ребенка - детский сад № 2" г. Дальнегорска" | -450 000,01 |
|  |  |

В связи с увеличением доходной части бюджета и наличием остатка средств на едином счете бюджета, по предложениям главных распорядителей бюджетных средств увеличены расходы бюджета на сумму **34 828 985,31 рублей** в 2022 году**,** в том числе:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | +7 768 166,64 |  | |
| **в том числе,** |  |  | |
| резервный фонд администрации Дальнегорского городского округа | +200 000,00 | увеличение объема резервного фонда до уровня 3% от объема налоговых и неналоговых не менее доходов в соответствии с требованиями Правительства Приморского края | |
| обеспечение деятельности администрации ДГО | +173 700,00 | в том числе:  100 000,00 рублей - обеспечение информационной безопасности;  73 700,00 рублей - оснащение рабочего места главного специалиста администрации ДГО в сфере информационной безопасности | |
| проведение выборов и референдумов | +417 318,21 | подготовка и проведение выборов депутатов Думы Дальнегорского городского округа в 2022 году, в связи с планируемым досрочным голосованием | |
|  |  |  | |
| расходы, связанные с исполнением реше-ний, принятых судебными органами | +5 500 797,77 | оплата задолженности за оказанные услуги по теплоснабжению муниципальных жилых помещений (незаселенных) и выморочных жилых помещений и штрафов | |
|  |  |  | |
| прочие мероприятия в области национальной безопасности | +204 000,00 | изготовление агитационных материалов для проведения информирования населения о подборе кандидатов на контрактную службу, добровольцев, волонтеров, для дальнейшего направления в зону проведения специальной военной операции | |
|  |  |  | |
| расходы на реконструкцию, капитальный и текущий ремонт гидротехнических сооружений (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, в целях обеспечения их безопасности | -3,47 | экономия бюджетных ассигнований, предусмотренных на проведение подготовительных работ в рамках меропритий по капитальному ремонту водохранилища "Нежданка", в связи с переносом сроков реализации мероприятия на 2023 год | |
|  |  |  | |
| расходы на обеспечение граждан твердым топливом (дровами), осуществляемые на условиях софинансирования | +22 210,46 | уточнение доли софинансирования местного бюджета на обеспечение граждан твердым топливом (дровами), в связи с выделением дополнительных бюджетных ассигнований из краевого бюджета | |
|  |  |  | |
| благоустройство территории Дальнегорского городского округа | +1 200 000,00 | изготовление и монтаж 60 комплектов парковых скамеек и урн | |
|  |  |  | |
| мероприятия в области молодежной политики | +165 195,00 | увеличение бюджетных ассигнований на оплату труда подростков, трудоустроенных в рамках реализации муниципальной программы "Молодежь Дальнегорского городского округа", в связи с повышением минимального размера оплаты труда с 01.06.2022 | |
|  |  |  | |
| расходы на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" "Весёлый дворик" (Комплексная детская площадка)" на условиях софинансирования | -115 051,33 | уточнение доли софинансирования местного бюджета в связи со сложившейся экономией | |
|  |  |  | |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +1 016 183,32 |  | |
| в том числе, |  |  | |
| обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений | +968 398,77 | в том числе:  744 314,77 рублей – услуги по пересчету сметной документации и повторное прохождение государственной экспертизы по капитальному ремонту МОБУ СОШ № 3, 5, 7, 8, 25, проведение государственной экспертизы по достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта здания МОБУ СОШ № 21 в целях проведения капитального ремонта общеобразовательных учреждений в 2024-2025 годах за счет средств федерального бюджета;  224 084,00 рублей – дополнительные бюджетные ассигнования на проведение текущего ремонта в МОБУ СОШ №3 в учебном кабинете физики в рамках мероприятий по созданию на базе школы Центра естественнонаучного и дополнительного образования «Точка роста», в связи с выявлением незапланированных скрытых работ | |
| расходы на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" "Благоустройство территории Муниципального дошкольного образовательного бюджетного учреждения "Центр развития ребенка - детский сад № 2" г. Дальнегорска" | -4 545,45 | уточнение доли софинансирования местного бюджета, в связи с экономией, образовавшейся по результатам закупок товаров, работ, услуг | |
|  |  |  | |
| мероприятия в области молодежной политики | +52 330,00 | увеличение бюджетных ассигнований на выплату заработной платы сотрудникам пришкольных лагерей, в связи с изменением даты открытия лагерей с дневным пребыванием детей при общеобразовательных учреждениях в МОБУ СОШ №2 и МОБУ СОШ №25, а также в связи с увеличением минимального размера оплаты труда с 01.06.2022 | |
|  |  |  | |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +24 597 063,33 |  | |
| в том числе, |  |  | |
| обеспечение деятельности учреждений клубного типа | +22 668 600,15 | в том числе:  21 418 600,15 рублей на прокладку наружных инженерных сетей на земельном участке к зданию ДК "Горняк";  1 250 000,00 рублей на проведение общегородских мероприятий, посвященных празднованию 125-ой годовщины со дня основания города Дальнегорска | |
|  |  |  | |
| обеспечение деятельности управления культуры, спорта и молодежной политики администрации ДГО | +428 281,18 | введение в штатное расписание должности ведущего специалиста (не являющейся должностью муниципальной службы) | |
|  |  |  | |
| мероприятия по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) | +1 500 182,00 | ремонт объекта культурного наследия регионального значения "Памятник А.С. Пушкину" | |
|  |  |  | |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +827 572,02 |  | |
| в том числе, |  |  | |
| обеспечение деятельности управления муниципального имущества администрации ДГО | +376 107,00 | проведение дополнительного объема работ по ремонту коридора в Управлении муниципального имущества администрации ДГО | |
| расходы на осуществление функций по управлению и распоряжению муниципальной собственностью Дальнегорского городского округа | +451 265,02 | в том числе:  208 315,07 рублей - оплата задолженности за услуги по управлению, содержанию и текущему ремонту общего имущества МКД на основании решения суда;  242 949,95 рублей - оплата тепловой энергии, горячего водоснабжения за нежилые помещения | |
|  |  |  | |
| расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами | +200,00 | переселение граждан из аварийного жилищного фонда на основании решения суда (выкупная стоимость за изымаемые жилые помещения) | |
|  |  |  | |
| **По главному распорядителю бюджет-ных средств – Дума Дальнегорского городского округа – всего,** | **+620 000,00** |  | |
| **в том числе,** |  |  | |
| на обеспечение деятельности Думы Дальнегорского городского округа | +620 000,00 | выплата денежной компенсации за дни неиспользованного отпуска и начисления на выплаты по оплате труда председателя Думы Дальнегорского городского округа | |
|  |  |  |  | |

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 благоустройству дворовых территорий в рамках подпрограммы «Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок на территории Дальнегорского городского округа» на 2019-2024 годы, на мероприятия по благоустройству дворовых территорий и территорий общего пользования в рамках федерального проекта "Формирование комфортной городской среды" в сумме 425 736,40 рублей, перераспределены между данными мероприятиями на благоустройство дворовой территории МКД №24 по проспекту 50 лет Октября и на выполнение дополнительных работ по устройству покрытия общественной территории парка им. А.С. Пушкина, в связи с образовавшейся экономией.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на благоустройство территории Дальнегорского городского округа в сумме 432 409,92 рублей, перераспределены между разделами/подразделами бюджетной классификации на ремонт линий электропередач в с.Сержантово, в связи с экономией, образовавшейся в рамках реализации мероприятия по созданию, обустройству мест и конструкций контейнерных площадок для установки контейнеров для накопления твердых коммунальных отходов.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности МКУ «Обслуживающее учреждение» в сумме 800 000,00 рублей, перераспределены на обеспечение деятельности отдела благоустройства МКУ «Обслуживающее учреждение» на оплату услуг по ремонту и техническому обслуживанию специальной техники.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию отдельных государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних в сумме 34 054,56 рублей, на осуществление отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда в сумме 14 494,00 рублей, перераспределены между видами расходов.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности администрации Дальнегорского городского округа в сумме 9 609,87 рублей, перераспределены на мероприятия по исполнению решений, принятых судебными органами.

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

бюджетные ассигнования, предусмотренные на развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности в сумме 248 741,33 рублей, перераспределены между целевыми статьями расходов для соблюдения уровня софинансирования мероприятия по созданию скейтплощадок для экстремальных видов спорта.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования в сумме 826 140,00 рублей, перераспределены на мероприятия по предоставлению детям именных сертификатов дополнительного образования в рамках механизмов персонифицированного финансирования.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности управления образования администрации ДГО в сумме 521 826,98 рублей, перераспределены на мероприятия по методическому и информационному сопровождению поставщиков услуг дополнительного образования (на функционирование муниципального опорного центра), в связи с уточнением кодов бюджетной классификации.

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

бюджетные ассигнования, предусмотренные на организацию и проведение мероприятий в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО) в сумме 297 426,00 рублей, перераспределены на мероприятия по обеспечению деятельности спортивных школ - на монтаж сидений пластиковых антивандальных для открытых спортивных объектов, в связи со сложившейся экономией.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия в области молодежной политики в сумме 50 000,00 рублей, перераспределены между видами расходов.

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия в области молодежной политики в сумме 688 205,88 рублей, перераспределены на обеспечение деятельности управления культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа на основании протокола заседания Правительства Приморского края под руководством губернатора Приморского края О.Н. Кожемяко от 25.03.2022 №3-ППК о рекомендации администрациям муниципальных образований Приморского края введения профильных структурных подразделений по работе с молодежью.

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

бюджетные ассигнования, предусмотренные на осуществление функций по управлению и распоряжению муниципальной собственностью Дальнегорского городского округа в сумме 43 734,84 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 Дальнегорского городского округа в сумме 20 000,00 рублей, перераспределены между целевыми статьями и видами расходов.

Кроме этого, предусмотрено перераспределение бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств - Управлением муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа и Управлением культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа в сумме 1 137 690,00 рублей с сохранением целей расходов.

В связи с увеличением расходной части бюджета Дальнегорского городского округа **дефицит** бюджета на 2022 год увеличен на 28 435 229,75 рублей и составляет **68 673 798,28 рублей**. Источником покрытия дефицита бюджета является остаток денежных средств на едином счете бюджета Дальнегорского городского округа по состоянию на 01.01.2022.

В текстовую часть проекта бюджета и соответствующие приложения к нему внесены следующие изменения:

1. в пункте 14 увеличен объем резервного фонда администрации ДГО на 200 000,00 рублей до уровня не менее 3% от налоговых и неналоговых доходов бюджета;
2. в пункте 15 проекта решения увеличен объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности на 2022 год на сумму 21 418 800,15 рублей, в том числе:

- увеличен на сумму 200,00 рублей на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда;

- увеличен на сумму 21 418 600,15 рублей на реконструкцию МБУ ДК «Горняк».

3. в пункте 20 установлено дополнительное основание для внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете о перераспределении бюджетных ассигнований между разделами, подразделами, целевыми статьями, группами видов расходов классификации расходов бюджетов, предоставляемых на конкурсной основе, предусмотренных на реализацию мероприятия по обеспечению персонифицированного финансирования.

4. в приложениях 1, 3, 4, 5, 6, 7 отражены изменения по ранее указанным основаниям.

Предложенная корректировка бюджета Дальнегорского городского округа на 2022 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