

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 2023 год и плановый период 2024 и 2025 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 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – проект решения).

С учетом предлагаемых изменений основные параметры бюджета ДГО:

на 2023 год составят:

– по доходам **– 1 648 700 393,20** рублей, с уменьшением к утвержденному объему доходов на **724 472,90** рублей (по утвержденному решению – **1 649 424 866,10** рублей).

– по расходам **– 1 727 163 837,13** рублей, с увеличением к утвержденному объему расходов на **25 125 077,21** рублей (по утвержденному решению – **1 702 038 759,92** рублей).

– дефицит бюджета **– 78 463 443,93** рублей, с увеличением к утвержденному объему на **25 849 550,11** рублей (по утвержденному решению – **52 613 893,82** рублей).

на 2024 год составят:

– по доходам **– 1 812 656 191,99** рублей, с увеличением к утвержденному объему доходов на **21 740 417,61** рублей (по утвержденному решению – **1 790 915 774,38** рублей).

– по расходам **– 1 812 656 191,99** рублей, с увеличением к утвержденному объему расходов на **21 740 417,61** рублей (по утвержденному решению – **1 790 915 774,38** рублей).

– дефицит бюджета **– 0,0** рублей.

на 2025 год составят:

– по доходам **– 1 807 144 440,43** рублей, с увеличением к утвержденному объему доходов на **40 385 627,38** рублей (по утвержденному решению – **1 766 758 813,05** рублей).

– по расходам **1 807 144 440,43** рублей, с увеличением к утвержденному объему расходов на **40 385 627,38** рублей (по утвержденному решению – **1 766 758 813,05** рублей).

– дефицит бюджета **– 0,0** рублей.

**Для внесения изменений** в решение «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 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 2023 год уменьшена на сумму **724 472,90 рублей,** на 2024 год увеличена на сумму **21 740 417,61 рублей,** на 2025 год увеличена на сумму **40 385 627,38 рублей,** в том числе по:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2023 год | 2024 год | 2025 год |  |
| безвозмездным поступлениям – всего, | -734 472,90 | +21 740 417,61 | +40 385 627,38 |  |
| **в том числе,** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| субсидиям – всего,в том числе, | -734 472,90 | **+21 740 417,61** | **+40 385 627,38** |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы" | 0,00 | -0,04 | 0,00 | Основание: Закон Приморского края от 30.03.2023 № 319-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.04.2023 № 799/34 |
|  |  |  |  |  |
| на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 0,00 | +21 932 049,66 | +40 385 627,38 | Основание: Закон Приморского края от 30.03.2023 № 319-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 04.04.2023 № 759/510 |
|  |  |  |  |  |
| на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | -635 955,96 | -191 632,01 | 0,00 | Основание: Закон Приморского края от 30.03.2023 № 319-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.04.2023 № 806/142 |
|  |  |  |  |  |
| на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | -98 516,94 | 0,00 | 0,00 | Основание: Закон Приморского края от 30.03.2023 № 319-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного меж-бюджетного трансфер-та, имеющего целевое назначение от 31.03.2023 № 774/31 |
|  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы – всего, | +10 000,00 | **0,00** | **0,00** |  |
| в том числе, |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Штрафы | +10 000,00 | 0,00 | 0,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов – Контрольно-счетная палата Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |  |  |

Объем расходов бюджета Дальнегорского городского округа уменьшен за счет целевых безвозмездных поступлений в 2023 году на сумму 734 472,90 рублей, в 2024 году увеличен на сумму 21 740 417,61 рублей, в 2025 году увеличен на сумму 40 385 627,38 рублей, из них:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| Всего,в том числе: | -734 472,90 | +21 740 417,61 | +40 385 627,38 |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | -98 516,94 | 0,00 | 0,00 |
| **в том числе,** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | -98 516,94 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| **По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего,** | **0,00** | **+21 932 049,66** | **+40 385 627,38** |
| **в том числе,** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 0,00 | +21 932 049,66 | +40 385 627,38 |
|  |  |  |  |
| **По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего,****в том числе,** | **-635 955,96** | **-191 632,05** | **0,00** |
|  |  |  |  |
| расходы, связанные с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы", осуществляемые на условиях софинансирования | 0,00 | -0,04 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на техническое оснащение муниципальных музеев | -635 955,96 | -191 632,01 | 0,00 |

По предложениям главных распорядителей бюджетных средств в 2023 году увеличены расходы бюджета на сумму 25 859 550,11 рублей, в 2024 году – на 74 409,95 рублей, в 2025 году – на 76 925,00 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2023 год | 2024 год | 2025 год |  |
|  |  |  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | +11 678 299,84 | 0,00 | 0,00 |  |
| **в том числе,** |  |  |  |  |
| Благоустройство территории Дальнегорского городского округа | +5 916 958,30 | 0,0 | 0,00 | в том числе:3 899 826,70 рублей на обустройство 17 контейнерных площадок на территории Дальнегорского городского округа, установку 343 информационных щитов для размещения на контейнерных площадках;2 017 131,60 рублей на текущий ремонт линии электропередач и монтаж светильников уличного освещения, услуги по передаче электрической энергии по уличному освещению |
|  |  |  |  |  |
| На обеспечение деятельности администрации ДГО | +90 000,00 | 0,00 | 0,00 | обеспечение информационной безопасности |
|  |  |  |  |  |
| На ликвидацию несанкционированных свалок на территории Дальнегорского городского округа | +533 417,51 | 0,00 | 0,00 | ликвидация несанкционированных свалок на территории Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |  |  |
| Мероприятия по благоустройству дворовых территорий и территорий общего пользования | +5 137 924,03 | 0,00 | 0,00 | установка уличного освещения в сквере "Звезда" |
|  |  |  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +8 375 680,75 | **+76 345,63** | **+76 925,00** |  |
| в том числе, |  |  |  |  |
| Расходы на обеспечение деятельности дошкольных учреждений | +3 828 401,69 | 0,00 | 0,00 | в том числе:663 527,20 рублей на организацию питания детей, участников специальной военной операции;2 651 320,00 рублей на обеспечение дошкольных учреждений песком в песочницы, приобретение песочниц;513 554,49 рублей на установку ограждения на территории МДОБУ №3; |
|  |  |  |  |  |
| Расходы на обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений | +4 217 441,06 | 0,00 | 0,00 | в том числе:3 837 084,81 рублей на ремонт кабинетов и обновление мебели в МОБУ СОШ № 12 и ремонт кабинетов в МОБУ СОШ № 25 в рамках реализации проекта "Точка роста";380 356,25 рублей на организацию питания детей, участников специальной военной операции |
|  |  |  |  |  |
| Расходы на обеспечение деятельности управления образования | +329 838,00 | 0,00 | 0,00 | аттестация рабочих мест в управлении образования, исполнение требований организационно-технических условий подключения к ГИС «Региональное образование» |
|  |  |  |  |  |
| Расходы на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 0,00 | 76 345,63 | 76 925,00 | доля софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего, | + 2 353 102,37 | **-1 935,68** | **0,00** |  |
| в том числе, |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Формирование условий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к приоритетным объектам и услугам в сфере культуры, образования, транспортной и пешеходной инфраструктуры, информации и связи, физической культуры и спорта в Дальнегорском городском округе | + 402 750,97 | 0,00 | 0,00 | доля софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |  |  |
| Мероприятия по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) | +1 264 375,42 | 0,00 | 0,00 | в том числе:35 000,00 рублей на разработку проектно-сметной документации на ремонт памятника воинам-каменцам, погибшим в Великой Отечественной войне, расположенного в с. Каменка;1 229 375,42 рублей на разработку проектно-сметной документации по сохранению объекта культурного наследия регионального значения "Памятник В.И. Ленину" |
|  |  |  |  |  |
| Мероприятия в области физической культуры и массового спорта | + 333 422,00 | 0,00 | 0,00 | поставка парадной экипировки (костюмов, футболок и кепок) для участия команды ДГО в I летних международных спортивных играх "Дети Приморья" |
|  |  |  |  |  |
| Обеспечение деятельности спортивных школ | +180 000,00 | 0,00 | 0,00 | направление тренеров и спортсменов на соревнования |
|  |  |  |  |  |
| Расходы на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта, осуществляемые на условиях софинансирования | +173 600,00 | 0,00 | 0,00 | доля софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |  |  |
| Расходы на техническое оснащение муниципальных музеев | -1 046,02 | -1 935,68 | 0,00 | доля софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств –Управление муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +3 452 467,15 | **0,00** | **0,00** |  |
| в том числе, |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Снос аварийных домов | + 3 086 410,15 | 0,00 | 0,00 | проведение работ по сносу аварийного дома, расположенного по адресу: с. Краснореченский, ул. Гастелло 9  |
|  |  |  |  |  |
| Расходы на осуществление функций по управлению и распоряжению муниципальной собственностью Дальнегорского городского округа | +195 000,00 | 0,00 | 0,00 | оказание услуг по экономическому обоснованию ставки арендной платы за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности |
|  |  |  |  |  |
| Расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами | +171 057,00 | 0,00 | 0,00 | оплата исполнительного листа |
|  |  |  |  |  |

Проектом бюджета предусмотрено уменьшение суммы условно утверждаемых расходов в 2024 году на 74 409,95 рублей и в 2025 году на 76 925,00 рублей.

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:

из резервного фонда администрации Дальнегорского городского округа выделены бюджетные ассигнования в сумме 2 324 315,64 рублей на оказание единовременной материальной помощи семьям военнослужащих, погибших в ходе специальной военной операции в сумме 600 000,00 рублей; на организацию питания и проживания специалистов мобильной бригады, прибывающих на территорию ДГО для проведения профилактических медицинских осмотров и медицинских осмотров несовершеннолетних в сумме 376 800,00 рублей и на компенсацию расходов, связанных с перевозкой автомобильным транспортом граждан, подлежащих призыву на военную службу по мобилизации и других лиц, желающих участвовать в специальной военной операции, а также военнослужащих, погибших (умерших) в ходе проведения специальной военной операции в сумме 1 347 515,64 рублей;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на ликвидацию несанкционированных свалок на территории Дальнегорского городского округа в сумме 430 536,71 рублей и на мероприятия в области использования и охраны водных объектов, осуществляемые на условиях софинансирования, в сумме 2 751,06 рублей, перераспределены на мероприятия по реконструкции, капитальному и текущему ремонту гидротехнических сооружений (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, в целях обеспечения их безопасности, в целях определения объема донных отложений в рамках проведения мероприятий по капитальному ремонту водохранилища "Нежданка";

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия по благоустройству дворовых территорий в сумме 25 000,00 рублей, перераспределены на мероприятия по проведению претензионной работы, в целях проведения проверки соответствия выполненных работ по созданию комплексной детской площадки "Веселый дворик";

бюджетные ассигнования, предусмотренные на исполнение решений, принятых судебными органами, в сумме 1 288 308,03 рублей, на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния в сумме 1 500,00 рублей, перераспределены между видами расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия в области молодежной политики в сумме 1 530 084,80 рублей, перераспределены между разделами/подразделами бюджетной классификации.

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

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности Думы Дальнегорского городского округа в сумме 40 000,00 рублей, перераспределены между видами расходов.

 В связи с увеличением расходной части бюджета Дальнегорского городского округа **дефицит** бюджета на 2023 год увеличен на 25 849 550,11 рублей и составляет **78 463 443,93 рублей**. Источником покрытия дефицита бюджета является остаток денежных средств на едином счете бюджета Дальнегорского городского округа по состоянию на 01.01.2023.

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

1. в пункте 2.4 уменьшена сумма условно утверждаемых расходов на 2024 год на 74 409,95 рублей и на 2025 год на 76 925,00 рублей.
2. в приложениях 1, 3, 4, 5, 6, 7 отражены изменения по ранее указанным основаниям.

 Предложенная корректировка бюджета Дальнегорского городского округа на 2023 год и плановый период соответствует требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положению «О бюджетном процессе в Дальнегорском городском округе».

Заместитель начальника финансового управления

администрации Дальнегорского городского округа И.Ю. Юрченко