

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 **– 1 715 787 104.66** рублей, с увеличением к утвержденному объему доходов на **67 086 711,46** рублей (по утвержденному решению – **1 648 700 393,20** рублей).

– по расходам **– 1 803 525 041,45** рублей, с увеличением к утвержденному объему расходов на **76 361 204,32** рублей (по утвержденному решению – **1 727 163 837,13** рублей).

– дефицит бюджета **– 87 737 936,79** рублей, с увеличением к утвержденному объему на **9 274 492,86** рублей (по утвержденному решению – **78 463 443,93** 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 увеличена на сумму **67 086 711,46 рублей,** в том числе по:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2023 год |  |
| безвозмездным поступлениям – всего, | +66 127 365,28 |  |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| **дотациям – всего,** | +23 858 389,28 |  |
| **в том числе:** |  |  |
| на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | +23 858 389,28 | Основание: Постановление Правительства Приморского края № 316-пп от 15.05.2023, № 415-пп от 20.06.2023, |
|  |  |  |
| субсидиям – всего,  в том числе, | +35 000 000,00 |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований | 3 000 000,00 | Основание: Закон Приморского края от 28.06.2023 № 364-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.07.2023 № 768/213 |
|  |  |  |
| на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края | 32 000 000,00 | Основание: Закон Приморского края от 28.06.2023 № 364-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.07.2023 № 754/62 |
|  |  |  |
| субвенциям – всего, | +7 268 976,00 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств краевого бюджета | +7 268 976,00 | Основание: Закон Приморского края от 28.06.2023 № 364-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 03.07.2023 № 759/553 |
|  |  |  |
| налоговым и неналоговым доходам – всего, | +959 346,18 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| Государственная пошлина | -25 000,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов – Администрация Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |
| Прочие доходы от использования имущества | +479 515,00 | Основание: прогноз главного администратора доходов – Администрация Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов | -56 399,34 | Основание: прогноз главного администратора доходов – Администрация Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |
| Штрафы | +547 584,02 | Основание: прогноз главного администратора доходов – Администрация Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |
| Прочие неналоговые доходы | +13 646,50 | Основание: прогноз главного администратора доходов – Администрация Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |

Объем расходов бюджета Дальнегорского городского округа увеличен за счет целевых безвозмездных поступлений в 2023 году на сумму 42 268 976,00 рублей, из них:

|  |  |
| --- | --- |
|  | **2023 год** |
| Всего,  в том числе: | +42 268 976,00 |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | +35 000 000,00 |
| **в том числе,** |  |
|  |  |
| расходы по благоустройству дворовых территорий Дальнегорского городского округа, осуществляемые на условиях софинансирования за счет средств краевого бюджета | +3 000 000,00 |
|  |  |
| расходы на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, осуществляемые на условиях софинансирования за счет средств краевого бюджета | +32 000 000,00 |
|  |  |
| **По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего,** | **+7 268 976,00** |
| **в том числе,** |  |
|  |  |
| расходы на осуществление отдельного государственного полномочия по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств краевого бюджета | +7 268 976,00 |
|  |  |

По предложениям главных распорядителей бюджетных средств в 2023 году увеличены расходы бюджета на сумму 34 092 228,32 рублей, в том числе:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2023 год |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – финансовое управление администрации Дальнегорского городского округа – всего, | -42 686,30 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| Процентные платежи по муниципальному долгу | -42 686,30 | экономия бюджетных ассигнований |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | +24 305 104,81 |  |
| **в том числе,** |  |  |
| Мероприятия в области поддержки и развития малого и среднего предпринимательства | -50 000,00 | экономия бюджетных ассигнований |
|  |  |  |
| Ремонт инженерных сооружений (не имеющих отношения к дорожной деятельности) | +3 428 522,88 | в том числе:  2 854 501,29 рублей на благоустройство дворовой территории многоквартирного дома по ул. Пушкинская, 39а;  574 021,59 рублей на разработку проектно-сметной документации на ремонт подпорной стены, расположенной возле зданий №125 и № 127 по проспекту 50 лет Октября |
|  |  |  |
| Организация и содержание мест захоронения (кладбищ) | -5 035 719,42 | в том числе:  1 214 280,58 рублей на цифровую инвентаризацию мест захоронения, расположенных в границах земельных участков, находящихся в собственности Дальнегорского городского округа;  (-)6 250 000,00 рублей в связи с отсутствием возможности реализовать бюджетные ассигнования на разработку проектно-сметной документации по объекту «Строительство Дальнегорского городского кладбища (с.Сержантово)» в 2023 году |
|  |  |  |
| Обеспечение деятельности администрации Дальнегорского городского округа | +774 100,00 | в том числе:  69 500,00 рублей на приобретение оборудования с целью качественного и бесперебойного проведения видеоконференцсвязи при Главе Дальнегорского городского округа;  704 600,00 рублей на командировочные расходы, расходы, связанные с возмещением стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно |
|  |  |  |
| Благоустройство территории Дальнегорского городского округа | +4 371 922,74 | в том числе:  4 041 303,05 рублей на установку модульного туалета на общественной территории "Бульвар Полины Осипенко" в районе дома по ул. Осипенко, 20;  330 619,69 рублей на разработку проектно-сметной документации на благоустройство территории возле здания №125 по проспекту 50 лет Октября |
|  |  |  |
| Капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населённых пунктов | +20 400 975,58 | ремонт дворовых территорий многоквартирных домов |
|  |  |  |
| Обеспечение деятельности МКУ «Обслуживающее учреждение» | +385 000,00 | в том числе:  55 000,00 рублей на услуги охраны здания детского сада по ул. Набережная 13;  330 000,00 рублей на приобретение туалетных кабин для проведения городских мероприятий |
|  |  |  |
| Расходы по благоустройству дворовых территорий Дальнегорского городского округа, осуществляемые на условиях софинансирования | +30 303,03 | доля софинансирования местного бюджета |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +3 799 145,30 |  |
| в том числе, |  |  |
| Расходы на обеспечение деятельности дошкольных учреждений | +1 016 551,60 | в том числе:  160 000,00 рублей на актуализацию проектно-сметной документации на благоустройство территории и прохождение государственной экспертизы МДОБУ №1 и МДОБУ №30;  856 551,60 рублей на ремонт павильонов на прогулочных участках МДОБУ №31 |
|  |  |  |
| Расходы на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования | +2 731 593,70 | текущий ремонт здания МОБУ ДО «ЦДТ» (замена оконных конструкций и дверей, замена отопительной системы) |
|  |  |  |
| Мероприятия в области молодежной политики | +51 000,00 | возмещение расходов по оплате в лагерях с дневным пребыванием детей, организованных в летнее каникулярное время при образовательных учреждениях ДГО, на детей участников Специальной военной операции |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +460 720,00 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| Обеспечение деятельности учреждений клубного типа | +160 720,00 | увеличение бюджетных ассигнований на выполнение муниципального задания МБУ ЦКиД «Бриз» |
|  |  |  |
| Обеспечение деятельности спортивных школ | +100 000,00 | увеличение бюджетных ассигнований на выполнение муниципального задания МБУ СШ «Гранит» |
|  |  |  |
| Организация и проведение мероприятий в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО) | +200 000,00 | увеличение бюджетных ассигнований на выполнение муниципального задания МБУ СШ «Вертикаль» |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – Дума Дальнегорского городского округа – всего, | +4 772 942,40 |  |
| в том числе, |  |  |
|  |  |  |
| Расходы на осуществление функций по управлению и распоряжению муниципальной собственностью Дальнегорского городского округа | +4 772 942,40 | проведение ремонтных работ помещения для социальных координаторов регионального филиала Федерального фонда "Защитники Отечества" |
|  |  |  |
| По главному распорядителю бюджетных средств – Дума Дальнегорского городского округа – всего, | +797 002,11 |  |
| в том числе, |  |  |
| Обеспечение деятельности Думы Дальнегорского городского округа | +797 002,11 | увеличение штатной численности Думы Дальнегорского городского округа |
|  |  |  |

Проектом бюджета предусмотрено увеличение расходов бюджета в 2024 году на мероприятия по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в сумме 10 161 060,13 рублей на выполнение работ по капитальному ремонту подвала МКД по ул. Набережная 29 и осуществление строительного контроля при выполнении работ за счет уменьшения условно утверждаемых расходов.

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 628 800,00 рублей на оказание единовременной материальной помощи семьям военнослужащих, погибших в ходе специальной военной операции в сумме 450 000,00 рублей; на изготовление и установку баннеров, с целью организации мероприятий по размещению и распространению информации, пропагандирующей службу по контракту в рядах Вооруженных сил Российской Федерации в период проведения специальной военной операции на территории Донецкой Народной республики, Луганской Народной республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины в сумме 178 800,00 рублей. Не использованные бюджетные ассигнования на мероприятия по организации питания и проживания специалистов медицинской бригады, прибывающих на территорию Дальнегорского городского округа для проведения профилактических медицинских осмотров в сумме 4 960,00 рублей возвращены в резервный фонд Дальнегорского городского округа;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия по благоустройству дворовых территорий в рамках основного мероприятия "Благоустройство дворовых территорий, детских и спортивных площадок на территории Дальнегорского городского округа" в сумме 347 108,00 рублей, перераспределены на мероприятия по проведению претензионной работы в сумме 20 000,00 рублей, в целях проведения строительно-технического исследования на предмет установления причин выхода из строя водовода к фонтану в парке им. Пушкина А.С., на мероприятия по благоустройству дворовых территорий и территорий общего пользования в рамках федерального проекта "Формирование комфортной городской среды" в сумме 327 108,00 рублей на поставку и монтаж системы платного доступа (с использованием терминала безналичной оплаты) к модульному туалету на общественной территории - парка им. Пушкина А.С., на корректировку проектно-сметной документации на благоустройство общественной территории: Сквера у монумента "Героям-Дальнегорцам" и на выполнение геодезических работ для подсчета объемов перемещения земляных масс на общественной территории парка им. Пушкина А.С.;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в сумме 5 270 357,32 рублей и на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населённых пунктов в сумме 5 000 000,00 рублей, перераспределены на мероприятия по замене бордюрного камня вдоль автомобильной дороги "Осиновка - Рудная Пристань" на земельном участке с кадастровым номером 25:03:000000:2303, относящемся к собственности Дальнегорского городского округа в сумме 9 947 125,00 рублей, на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, осуществляемые на условиях софинансирования, в сумме 323 232,32 рублей;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния в сумме 31 000,00 рублей перераспределены между видами расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности администрации Дальнегорского городского округа в сумме 2 018 000,00 рублей, перераспределены между целевыми статьями расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия по благоустройству территории Дальнегорского городского округа в сумме 71 477,54 рублей, перераспределены между разделами/подразделами бюджетной классификации;

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 80 000,00 рублей, перераспределены между целевыми статьями и видами расходов.

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

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Дальне-горского городского округа в сумме 20 000,00 рублей, перераспределены между целевыми статьями расходов.

В связи с увеличением расходной части бюджета Дальнегорского городского округа **дефицит** бюджета на 2023 год увеличен на 9 274 492,86 рублей и составляет **87 737 936,76 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 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 10 161 060,13 рублей.
2. в пункте 9 увеличен объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Дальнегорского городского округа на 2023 год на сумму 52 400 975,58 рублей.
3. в пункте 15 увеличен объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности на 2023 год на сумму 739 400,00 рублей, в том числе:

- на приобретение жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями в сумме 6 989 400,00 рублей;

- на строительство Дальнегорского городского кладбища (с. Сержантово) (-) 6 250 000,00 рублей

1. пункт 22 дополнен следующими случаями предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг:

- финансовое обеспечение (возмещение) исполнения муниципального социального заказа на оказание муниципальных услуг в социальной сфере,

- возмещение затрат, связанных с перевозкой автомобильным транспортом (за исключением такси) граждан, подлежащих призыву на военную службу по мобилизации и других лиц, желающих участвовать в специальной военной операции, а также военнослужащих, погибших (умерших) в ходе специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины.

1. 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».

И.о. начальника Финансового управления

администрации Дальнегорского городского округа И.Ю. Юрченко