

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 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

В соответствии со статьей 28 Устава Дальнегорского городского округа, Положением «О бюджетном процессе в Дальнегорском городском округе», Глава Дальнегорского городского округа направляет на рассмотрение Думы Дальнегорского городского округа проект решения Думы «О внесении изменений в решение Думы Дальнегорского городского округа «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект).

Настоящим проектом предлагается внести изменения в основные характеристики бюджета Дальнегорского городского округа, утвержденные на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, с целью уточнения безвозмездных поступлений по доходам и расходам бюджета, налоговых и неналоговых доходов бюджета, бюджетных ассигнований за счет средств бюджета Дальнегорского городского округа.

С учетом предлагаемых изменений основные параметры бюджета на 2024 год составят:

– по доходам **– 2 460 395 585,30** рублей, с учетом увеличения к утвержденному объему доходов на 462 665 825,60 рублей (по утвержденному решению – 1 997 729 759,70 рублей);

– по расходам **– 2 659 249 862,93** рублей, с учетом увеличения к утвержденному объему расходов на 661 520 103,23 рублей (по утвержденному решению – 1 997 729 759,70 рублей);

– дефицит бюджета **– 198 854 277,63** рублей, с учетом увеличения к утвержденному объему на 198 854 277,63 рублей (по утвержденному решению дефицит бюджета 0,00 рублей).

На 2025 год:

– по доходам **– 2 072 027 244,46** рублей, с учетом увеличения к утвержденному объему доходов на 227 915 864,29 рублей (по утвержденному решению – 1 844 111 380,17 рублей);

– по расходам **– 2 072 027 244,46** рублей, с учетом увеличения к утвержденному объему расходов на 227 915 864,29 рублей (по утвержденному решению – 1 844 111 380,17 рублей);

– дефицит бюджета **– 0,00** рублей.

На 2026 год:

– по доходам **– 1 936 805 283,64** рублей, с учетом увеличения к утвержденному объему доходов на 1 963 935,85 рублей (по утвержденному решению – 1 934 841 347,79 рублей);

– по расходам **– 1 936 805 283,64** рублей, с учетом увеличения к утвержденному объему расходов на 1 963 935,85 рублей (по утвержденному решению – 1 934 841 347,79 рублей);

– дефицит бюджета **–** 0,00 рублей.

Общая сумма доходов бюджета Дальнегорского городского округа в 2024 году увеличена на **462 665 825,60** рублей, в 2025 году – на **227 915 864,29** рублей, в 2026 году – на **1 963 935,85** рублей, в том числе по:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2024 | 2025 | 2026 |
| Налоговым и неналоговым доходам – всего,  в том числе, | -35 098 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| НДФЛ | -35 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| Акцизы | -98 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| **Безвозмездным поступлениям – всего,** | +497 763 825,60 | **+227 915 864,29** | **+1 963 935,85** |
| в том числе, |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Субсидии – всего, | +496 726 566,82 | +227 463 828,91 | +738 684,81 |
| в том числе, |  |  |  |
|  |  |  |  |
| на государственную поддержку организаций, входящих в систему спортивной подготовки | +66 830,07 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на софинансирование муниципальных программ по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций по итогам конкурсного отбора | +276 366,68 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях | +5 712 128,38 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы" | -389 815,03 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | -328 112,64 | -350 891,86 | 148 522,67 |
|  |  |  |  |
| на реализацию программ формирования современной городской среды | -4 138 796,25 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на достижение показателей государственной программы Российской Федерации "Развитие туризма" | +45 918 367,35 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 0,00 | +204 053 571,43 | +96 480 987,65 |
|  |  |  |  |
| на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | +96 654 122,85 | +23 499 153,19 | -96 152 821,66 |
|  |  |  |  |
| на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд | +179 866 024,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений | +148 725 890,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований | +261 996,15 | +261 996,15 | +261 996,15 |
|  |  |  |  |
| на приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления мероприятий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | +844,21 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края | +16 860 700,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | -6 259 978,95 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" | +9 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению "Молодежный бюджет" | +4 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| Субвенции – всего, | +2 818 910,84 | +2 233 687,44 | +2 161 188,94 |
| в том числе, |  |  |  |
|  |  |  |  |
| на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | +21 657,00 | +23 659,00 | +374 420,00 |
|  |  |  |  |
| на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | +1 762 900,00 | +1 257 150,00 | +519 766,50 |
|  |  |  |  |
| на государственную регистрацию актов гражданского состояния | -184 303,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| на реализацию государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | +1 265 118,54 | +1 265 118,54 | +1 265 118,54 |
|  |  |  |  |
| на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями | -46 461,70 | -312 240,10 | 1 883,90 |
|  |  |  |  |
| Иные МБТ – всего, | -1 781 652,06 | -1 781 652,06 | -935 937,90 |
| в том числе, |  |  |  |
|  |  |  |  |
| на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | +43 547,94 | +43 547,94 | +889 262,10 |
|  |  |  |  |
| на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | -1 825 200,00 | -1 825 200,00 | -1 825 200,00 |
|  |  |  |  |

Увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета произведено на основании прогноза главного администратора доходов бюджета Дальнегорского городского округа – МИФНС России № 16 по Приморскому краю.

Увеличение безвозмездных поступлений из краевого бюджета произведено на основании Закона Приморского края от 22.12.2023 № 495-КЗ «О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», постановления Правительства Приморского края от 25.01.2024 № 34-пп «Об утверждении распределения субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» на 2024 год», постановления Правительства Приморского края от 25.01.2024 № 35-пп «Об утверждении распределения субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет» на 2024 год», постановления Правительства Приморского края от 12.02.2024 № 88-пп «Об утверждении распределения субсидий из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на софинансирование муниципальных программ по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций по итогам конкурсного отбора», уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

Объем расходов бюджета Дальнегорского городского округа за счет **безвозмездных поступлений** в 2024 году увеличен на сумму **497 763 825,60** рублей, в 2025 году – на **227 915 864,29** рублей, в 2026 году – на **1 963 935,85** рублей и распределен по целевому назначению по следующим ГРБС:

- **Администрация Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов в 2024 году на **13 759 104,01** рублей, в 2025 году – на **1 199 881,83** рублей, в 2026 году – на **2 050 057,36** рублей в том числе:

(-) 184 303,00 рублей в 2024 году на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния;

(+) 21 657,00 рублей в 2024 году, (+) 23 659,00 рублей в 2025 году, (+) 374 420,00 рублей в 2026 году на осуществление переданных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации;

(+) 1 265 118,54 рублей в 2024 – 2026 годах на осуществление государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

(+) 844,21 рублей в 2024 году на приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления мероприятий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера;

(-) 4 138 796,25 рублей в 2024 году на реализацию программ формирования современной городской среды;

(+) 261 996,15 рублей в 2024 – 2026 годах на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований;

(-) 328 112,64 рублей в 2024 году, (-) 350 891,86 рублей в 2025 году, (-) 148 522,67 рублей в 2026 году на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

(+) 16 860 700,00 рублей в 2024 году на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края.

- **Управление образования** **администрации Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов в 2024 году на **264 526 927,47** рублей, увеличение расходов в 2025 году – на **127 468 533,48** рублей, в 2026 году – уменьшение расходов на **86 121,51** рублей в том числе:

(+) 104 806 122,45 рублей в 2025 году, (+) 96 480 987,65 рублей в 2026 году на обеспечение комплексного развития сельских территорий (Строительство и реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов муниципальных общеобразовательных организаций, приобретение оборудования и транспортных средств);

(+) 5 712 128,38 рублей в 2024 году на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях;

(+) 96 654 122,85 рублей в 2024 году, (+) 23 499 153,19 рублей в 2025 году, (-) 96 152 821,66 рублей в 2026 году на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования;

(-) 1 825 200,00 рублей в 2024 – 2026 годах на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования;

(+) 1 762 900,00 рублей в 2024 году, (+) 1 257 150,00 рублей в 2025 году, (+) 519 766,50 рублей) в 2026 году на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

(+) 148 725 890,00 рублей в 2024 году на капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений;

(+) 43 547,94 рублей в 2024 -2025 годах, (+) 889 262,10 рублей в 2026 году на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях;

(-) 46 461,70 рублей в 2024 году, (-) 312 240,10 рублей в 2025 году, (+) 1 883,90 рублей в 2026 году на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа за счет средств краевого бюджета;

(+) 9 000 000,00 рублей на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект";

(+) 4 500 000,00 рублей на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению "Молодежный бюджет".

- **Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов в 2024 году на **219 477 794,12** рублей, увеличение расходов в 2025 году – на **99 247 448,98** рублей, в том числе:

(-) 6 259 978,95 рублей в 2024 году на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев;

(+) 179 866 024,00 рублей в 2024 году на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд;

(+) 276 366,68 рублей на софинансирование муниципальных программ по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций по итогам конкурсного отбора;

(-) 389 815,03 рублей в 2024 году на реализацию федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы";

(+) 66 830,07 рублей в 2024 году на государственную поддержку организаций, входящих в систему спортивной подготовки;

(+) 45 918 367,35 рублей в 2024 году на благоустройство общественной территории города Дальнегорска Приморского края в целях развития туризма;

(+) 99 247 448,98 рублей в 2025 году на обеспечение комплексного развития сельских территорий (строительство и реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов муниципальных организаций культурно-досугового типа, приобретение оборудования и транспортных средств).

Объем расходов бюджета Дальнегорского городского округа **по предложениям главных распорядителей бюджетных средств** увеличен на сумму **163 756 277,63** рублей в 2024 году, уменьшен на сумму **2 204,75** рублей в 2025 году, уменьшен на сумму **1 124 862,03** рублей в 2026 году, в том числе по следующим ГРБС:

- **Финансовое управление администрации Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов на **2 578 743,93** рублей в 2024 году, в том числе:

(+) 2 578 743,93 рублей на обеспечение деятельности Финансового управления администрации Дальнегорского городского округа - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года.

- **Администрация Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов на **57 675 821,29** рублей в 2024 году, на **52,93** рублей в 2025-2026 годах, в том числе:

(+) 8,39 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления мероприятий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера;

(+) 18 126 599,00 рублей в 2024 году на исполнение решений, принятых судебными органами;

(-) 20 797,97 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на реализацию программ формирования современной городской среды;

(+) 52,93 рублей на 2024-2026 годы - доля софинансирования местного бюджета на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований;

(+) 170 310,10 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края;

(+) 3 570 164,89 рублей в 2024 году на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них;

(+) 2 989,44 рублей в 2024 году на прочие расходы, связанные с реализацией других обязанностей муниципального образования – увеличение бюджетных ассигнований на уплату членских взносов в Совет муниципальных образований Приморского края;

(+) 590 000,00 рублей в 2024 году на обеспечение доступности услуг автомобильного пассажирского транспорта общего пользования - увеличение ассигнований для заключения контракта на расчет экономически обоснованной стоимости перевозки пассажиров и багажа в городском и пригородном сообщении автомобильным транспортом общего пользования и определение начальной (максимальной) цены контракта;

(+) 1 501 682,51 рублей в 2024 году на содержание территорий населенных пунктов – увеличение бюджетных ассигнований на уборку свежевыпавшего снега и посыпка песком при гололедных явлениях на сельских территориях;

(+) 165 772,00 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности МАУ МКК «ЦРП» - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года;

(+) 12 624 129,00 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности администрации Дальнегорского городского округа, в том числе: 12 436 129,00 рублей - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года, 188 000,00 рублей – приобретение программного обеспечения «ГРАНД-Смета» в количестве 2 штук;

(+) 15 844 911,00 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности МКУ «Обслуживающее учреждение» - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года;

(+) 5 100 000,00 рублей в 2024 году – на увеличение резервного фонда администрации Дальнегорского городского округа до уровня 3% налоговых и неналоговых доходов бюджета.

- **Управление образования администрации Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов на **70 414 420,38** рублей в 2024 году, на **1 211 012,89** рублей в 2025 году, на **3 314,81** рублей в 2026 году, в том числе:

(+) 57 698,27 рублей в 2024 году – доля софинансирования местного бюджета на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях;

(+) 63 739 667,14 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений;

(+) 1 200 000,00 рублей в 2024 году на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования – увеличение бюджетных ассигнований на проведение строительного контроля при проведении капитального ремонта в МОБУ СОШ № 21 и МОБУ СОШ № 5;

(+) 976 304,27 рублей в 2024 году, (+) 237 365,19 рублей в 2025 году, (-) 971240,62 рублей в 2026 году - доля софинансирования местного бюджета на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования;

(+) 1 058 647,70 рублей в 2025 году, (+) 974 555,43 рублей в 2026 году - доля софинансирования местного бюджета на обеспечение комплексного развития сельских территорий (строительство и реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов муниципальных общеобразовательных организаций, приобретение оборудования и транспортных средств);

(+) 4 440 750,70 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности Управления образования администрации Дальнегорского городского округа - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года, (-) 85 000,00 рублей в 2025 году на приобретение материальных запасов.

- **Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов на **26 236 340,52** рублей в 2024 году, уменьшение расходов на **1 213 270,57** рублей в 2025 году, уменьшение расходов на **1 128 229,77** рублей в 2026 году, в том числе:

(-) 688 081,10 рублей в 2024 году, (-) 1 393 720,48 рублей в 2025 году, (-) 1 128 229,77 рублей в 2026 году – доля софинансирования местного бюджета на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд;

(+) 113 475,78 рублей в 2024 году на реализацию федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы", в том числе: уменьшение доли софинансирования местного бюджета на реализацию мероприятия на 1 146,21 рублей, увеличение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятия, в связи с выделением бюджетных ассигнований из бюджета ПК в меньшем объеме на 114 621,99 рублей;

(-) 481 300,00 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта;

(+) 675,05 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на государственную поддержка организаций, входящих в систему спортивной подготовки;

(-) 5 008,58 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры;

(+) 463 821,89 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на благоустройство общественной территории города Дальнегорска Приморского края в целях развития туризма;

(-) 6 745,67 рублей в 2024 году - доля софинансирования местного бюджета на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев;

(+) 180 449,91 рублей в 2025 году - доля софинансирования местного бюджета на обеспечение комплексного развития сельских территорий (строительство и реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов муниципальных организаций культурно-досугового типа, приобретение оборудования и транспортных средств);

(+) 55 060,00 рублей в 2024 году – доля софинансирования местного бюджета на реализацию мероприятий по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций по итогам конкурсного отбора;

(+) 3 137 536,83 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности Управления культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года;

(+) 7 752 056,33 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры клубного типа - увеличение бюджетных ассигнований для достижения целевого показателя среднемесячного дохода от трудовой деятельности работников муниципальных учреждений культуры клубного типа;

(+) 3 292 742,38 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности библиотек - увеличение бюджетных ассигнований для достижения целевого показателя среднемесячного дохода от трудовой деятельности работников муниципальных библиотек;

(+) 1 382 951,80 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности музеев - увеличение бюджетных ассигнований для достижения целевого показателя среднемесячного дохода от трудовой деятельности работников муниципальных музеев;

(+) 4 861 106,53 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования - увеличение бюджетных ассигнований для достижения целевого показателя среднемесячного дохода от трудовой деятельности работников муниципального учреждения дополнительного образования в области искусства;

(+) 6 358 049,28 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности спортивных школ, в том числе: 1 180 548,00 рублей - увеличение бюджетных ассигнований на установку светодиодных светильников для освещения стадиона МБУ ДО СШ "Вертикаль", 5 177 501,28 рублей - увеличение бюджетных ассигнований для достижения целевого показателя среднемесячного дохода от трудовой деятельности работников муниципальных учреждений дополнительного образования в области физической культуры и спорта;

- **Управление муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов в 2024 году на **3 545 321,28** рублей, в том числе:

(+) 158 400,00 рублей в 2024 году на управление и распоряжение имуществом, находящимся в собственности Дальнегорского городского округа - увеличение бюджетных ассигнований на оплату за потребляемую электрическую энергию в нежилых помещениях по адресу: г. Дальнегорск, проспект 50 лет Октября, д.71, корпус 3;

(+) 3 386 921,28 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности Управления муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года.

- **Дума Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов в 2024 году на **1 807 386,67** рублей, в том числе:

(+) 1 807 386,67 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности Думы Дальнегорского городского округа - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года.

- **Контрольно-счетная палата Дальнегорского городского округа** – увеличение расходов в 2024 году на **1 498 243,56** рублей, в том числе:

(+) 1 498 243,56 рублей в 2024 году на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Дальнегорского городского округа - увеличение бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда в связи с проведенной индексацией на 18,47% в декабре 2023 года.

Проектом бюджета предусмотрено **перераспределение бюджетных ассигнований в пределах утвержденных объемов ассигнований** по предложениям следующих ГРБС:

- **Администрация Дальнегорского городского округа:**

бюджетные ассигнования, предусмотренные на осуществление переданных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в 2024 году в сумме 8 160,00 рублей, в 2025-2026 годах в сумме 7 268,00 рублей, перераспределены между разделами/подразделами бюджетной классификации;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на поддержание и улучшение санитарного и экологического состояния территории Дальнегорского городского округа в 2024-2026 годах в сумме 1 010 000,00 рублей, перераспределены между разделами/подразделами бюджетной классификации;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния в 2025 году в сумме 2 000,00 рублей, перераспределены между видами расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия по приведению в нормативное состояние многоквартирных домов и жилых помещений в сумме 18 000,00 рублей, перераспределены на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей Дальнегорского городского округа в целях заключения муниципального контракта на оказание услуг по определению средней рыночной стоимости 1 м2 общей площади жилого помещения по г. Дальнегорску;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на поддержание и улучшение санитарного и экологического состояния территории Дальнегорского городского округа в 2024 году в сумме 150 000,00 рублей, перераспределены на мероприятия по обеспечению защищенности от негативных вод на территории Дальнегорского городского округа в целях заключения муниципальных контрактов на оказание консультационных услуг в области капитального ремонта гидротехнического сооружения и обеспечения защищенности от негативных вод;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на мероприятия по инвентаризации кладбищ, стен скорби, крематориев, а также мест захоронений на кладбищах и в стенах скорби, расположенных на территории Приморского края в 2024 году в сумме 607 140,34 рублей за счет средств краевого бюджета и 607 140,19 рублей за счет средств местного бюджета, на организацию транспортного обслуживания населения в границах муниципальных образований Приморского края в сумме 12 726 155,29 рублей, на обеспечение граждан твердым топливом в сумме 2 530 352,88 рублей, на благоустройство территорий, прилегающих к местам туристского показа в сумме 20 587 544,00 рублей, на приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления мероприятий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 16 390 599,87 рублей, на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований в сумме 25 413 626,39 рублей на 2024-2026 годы, перераспределены между целевыми статьями расходов в целях уточнения бюджетной классификации;

из резервного фонда администрации Дальнегорского городского округа выделены бюджетные ассигнования в сумме 2 981 059,00 рублей, из них 1 451 642,00 рублей – на оказание услуг 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, 1 350 000,00 рублей - на оказание единовременной материальной помощи семьям военнослужащих, погибших (умерших) в ходе специальной военной операции, 179 417,00 рублей – на компенсацию расходов, 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 проведения специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины.

**- Управление образования администрации Дальнегорского городского округа:**

бюджетные ассигнования, предусмотренные на капитальный ремонт оздоровительных лагерей, находящихся в собственности муниципальных образований Приморского края в 2024 году в сумме 20 923 100,00 рублей, перераспределены между целевыми статьями и видами расходов в целях уточнения бюджетной классификации.

**- Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа:**

бюджетные ассигнования, предусмотренные на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд в 2024 году в сумме 160 262,87 рублей, перераспределены между видами расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на 2024 год на модернизацию муниципальных библиотек в сумме 10 000 000,00 рублей, на организацию физкультурно-спортивной работы по месту жительства в сумме 359 598,72 рублей, на обеспечение уровня финансирования спортивной подготовки в муниципальных учреждениях спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки в сумме 1 563 436,19 рублей, на развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности, в сумме 16 506 991,47 рублей, на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры в сумме 3 446 188,71 рублей, на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта в сумме 987 129,00 рублей, на комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек в 2024-2026 годах в сумме 168 005,00 рублей перераспределены между целевыми статьями расходов в целях уточнения бюджетной классификации.

По результатам определения проектов, которые признаны победителями в конкурсном отборе проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» и «Молодежный бюджет», произведено перераспределение бюджетных ассигнований между ГРБС – **Финансовое управление администрации Дальнегорского городского округа** и **Управление образования администрации Дальнегорского городского округа** в 2024 году с сохранением цели расходов в сумме 90 909,09 рублей на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» и в сумме 45 454,56 рублей на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет».

Предусмотрено увеличение объема условно утверждаемых расходов бюджета в 2025 году на 2 204,75 рублей и в 2026 году на 1 124 862,03 рублей.

В связи с увеличением расходной и уменьшением доходной части бюджета Дальнегорского городского округа, исполнение бюджета на 2024 год планируется с **дефицитом** в сумме **198 854 277,63 рублей**. Источником покрытия дефицита бюджета является остаток денежных средств на едином счете бюджета Дальнегорского городского округа по состоянию на 01.01.2024 года.

Изменения показателей, отраженные в настоящей пояснительной записке, включены в соответствующие приложения к проекту решения:

- приложение № 1 «Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Дальнегорского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»;

- приложение № 3 «Объем доходов бюджета Дальнегорского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»;

- приложение № 4 «Объем межбюджетных трансфертов, получаемых бюджетом Дальнегорского городского округа из других бюджетов бюджетной системы на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»;

- приложение № 5 «Распределение бюджетных ассигнований из бюджета Дальнегорского городского округа по разделам, подразделам, целевым статьям, группам видов расходов бюджета Дальнегорского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»;

- приложение № 6 «Распределение бюджетных ассигнований из бюджета Дальнегорского городского округа по целевым статьям муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности, группам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»;

- приложение № 7 «Распределение бюджетных ассигнований из бюджета Дальнегорского городского округа по разделам, подразделам, целевым статьям и группам видов расходов в ведомственной структуре расходов бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»;

Кроме этого, проектом предлагается внести в текстовую часть решения о бюджете следующие изменения:

- в пункте 9 увеличен объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Дальнегорского городского округа на 2024 год на сумму 21 191 174,99 рублей;

- в пункте 16 увеличен объем резервного фонда администрации Дальнегорского городского округа в 2024 году на 5 100 000,00 рублей;

- в пункте 17 увеличен объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности на 2024 год на сумму 159 731 374,74 рублей, в том числе:

уменьшен на сумму 3 420 281,29 рублей 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;

увеличен на сумму 163 151 656,03 рублей на реконструкцию МБУ ДК «Горняк»;

на плановый период 2025 и 2026 годов – уменьшен на сумму 1 393 720,48 рублей и на сумму 1 126 345,87 рублей соответственно, 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: на 2026 год – увеличен на сумму 1 883,90 рублей;

на реконструкцию МБУ ДК «Горняк»: на 2025 год – уменьшен на сумму 1 393 720,48 рублей и на 2026 год – уменьшен на сумму 1 128 229,77 рублей.

- пункт 24 дополнен абзацем 5 следующего содержания: «оказания финансовой помощи муниципальным унитарным предприятиям в целях недопущения несостоятельности (банкротства)» и абзацем 6 следующего содержания: «финансового обеспечения затрат, связанных с оказанием услуг муниципальными унитарными предприятиями в сфере фармацевтической деятельности».

- дополнить пунктом 24.1 следующего содержания:

«24.1. Установить, что субсидии некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, предоставляются в порядке, установленном администрацией городского округа:

- социально ориентированным некоммерческим организациям Дальнегорского городского округа на финансовое обеспечение затрат, связанных с реализацией общественно значимых программ (проектов) по направлениям деятельности.».

Предложенная корректировка бюджета Дальнегорского городского округа на 2024 год и плановый период соответствует требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положению «О бюджетном процессе в Дальнегорском городском округе».

Начальник Финансового управления Е.С. Поленок