

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы города Владивостока «О принятии муниципального правового акта города Владивостока «О внесении изменений в муниципальный правовой акт города Владивостока от 18.12.2023 № 85-МПА «О бюджете Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

Внесение изменений в муниципальный правовой акт города Владивостока от 18.12.2023 № 85-МПА «О бюджете Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект) обусловлено необходимостью корректировки доходной и расходной частей бюджета Владивостокского городского округа в связи с уточнением объемов безвозмездных поступлений, налоговых доходов, уточнением программы муниципальных заимствований.

1. В связи с вносимыми изменениями параметры бюджета Владивостокского городского округа составят:

тыс. рублей

Наименование показателя	2024 год	2025 год	2026 год
ДОХОДЫ, всего	32 508 803,11	26 256 290,13	24 547 866,16
налоговые и неналоговые доходы	13 630 714,00	11 968 210,00	12 578 585,00
безвозмездные поступления, всего	18 878 089,11	14 288 080,13	11 969 281,16
в том числе: безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ (межбюджетные трансферты)	18 736 609,11	14 288 080,13	11 969 281,16
РАСХОДЫ, всего	32 555 340,49	25 658 290,13	23 952 881,16
Всего распределено расходов:	32 555 340,49	24 279 453,15	21 980 696,16
условно утверждаемые расходы	-	1 378 836,99	1 972 185,00
ДЕФИЦИТ(-)/ПРОФИЦИТ(+)	- 46 537,38	598 000,00	594 985,00

2. План по доходам на 2024 год увеличен на 148 646,74 тыс. рублей и составит 32 508 803,11 тыс. рублей.

Налоговые доходы 2024 года увеличены на 376 970,00 тыс.рублей и составят 11 069 009,00 тыс. рублей.

На основании сведений, представленных главным администратором доходов МИФНС России № 12 по Приморскому краю - координатором по городу Владивостоку увеличены доходы:

- по налогу на доходы физических лиц на сумму 364 963 тыс. рублей в связи с опережающими темпами роста заработных плат по отдельным видам деятельности по итогам 1 квартала 2024 года, а также, в связи с ростом выплат по окладам медицинских работников с 01.04.2024 на основании Постановления Правительства от 20.03.2024 № 343;

- в части доходов от уплаты распределяемых акцизов, подлежащих зачислению в бюджет Владивостокского городского округа на 2024 год, на сумму 3 274,00 тыс. рублей;

- в части поступлений государственной пошлины по решению судов в связи с фактическим исполнением на 8 733 тыс. рублей.

Неналоговые доходы 2024 года увеличены на 3 730,00 тыс. рублей и составят 2 561 705,00 тыс. рублей.

На основании сведений, представленных управлением содержания жилищного фонда администрации города Владивостока, увеличены прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), по плате за пользование жилым помещением муниципального жилищного фонда в связи с повышением тарифной ставки на 5,49 % на сумму 2 230,00 тыс. рублей, а также по плате за пользование жилым помещением муниципального жилищного фонда коммерческого использования в связи увеличением количества заключенных договоров на 32 единицы общей площадью 956,6 м. на сумму 1 500,00 тыс. рублей.

Уменьшены безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2024 год на сумму

232 053,26 тыс.рублей и составят 18 736 609,11 тыс.рублей в соответствии с Законом Приморского края от 22.12.2023 № 495-КЗ «О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых бюджетом
Владивостокского городского округа в 2024 году из других бюджетов
бюджетной системы Российской Федерации

тыс. рублей

Наименование	2024 год		
	104-МПА от 02.05.2024	Проект бюджета	Отклонение
Всего межбюджетных трансфертов	18 968 662,37	18 736 609,11	-232 053,26
Иные дотации для финансового обеспечения осуществления городом Владивостоком функций административного центра Приморского края	800 000,00	1 039 505,75	239 505,75
Субвенции на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями (социальная выплата на приобретение жилья)	10 896,98	0,00	-10 896,98
Реализация муниципальных программ по сохранению внешнего историко-архитектурного облика зданий, сооружений населенных пунктов Приморского края (Фасады)	100 000,00	231 000,00	131 000,00
Капитальный ремонт многоквартирных домов (перераспределение средств на фасады)	206 000,00	75 000,00	-131 000,00
Мероприятия по строительству объектов ритуального назначения некапитального характера на общественных кладбищах, расположенных на территории муниципальных образований, и обустройству прилегающей к ним территории	0,00	106 000,00	106 000,00
Субсидия на проведение комплексных кадастровых работ	4 958,62	1 045,00	-3 913,62
Строительство, реконструкция, приобретение зданий (в том числе проектно-изыскательские	124 655,46	46 745,80	-77 909,66

Наименование	2024 год		
	104-МПА от 02.05.2024	Проект бюджета	Отклонение
работы) муниципальных образовательных организаций, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования (Детский сад в районе ул. Кипарисовая, д. 4 в г. Владивостоке) перераспределение средств на 2025 год			
Развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности (строительство ФОК в р-не Снеговая Падь)	500 000,00	0,00	-500 000,00
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	22 996,85	38 158,11	15 161,26

План по доходам на 2025 год увеличен на 77 909,66 тыс. рублей и составит 26 256 290,13 тыс.рублей.

Увеличены безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2025 год на сумму 77 909,66 тыс.рублей и составят 14 288 080,13 тыс.рублей в соответствии с Законом Приморского края от 22.12.2023 № 495-КЗ «О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых бюджетом Владивостокского городского округа в 2025 году из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

тыс. рублей

Наименование	2025 год		
	104-МПА от 02.05.2024	Проект бюджета	Отклонение
Всего межбюджетных трансфертов	14 210 170,47	14 288 080,13	77 909,66

Наименование	2025 год		
	104-МПА от 02.05.2024	Проект бюджета	Отклонение
Строительство, реконструкция, приобретение зданий (в том числе проектно-изыскательские работы) муниципальных образовательных организаций, реализующих программу дошкольного образования (Детский сад в районе ул. Кипарисовая, д. 4 в г. Владивостоке)	186 983,18	264 892,85	77 909,66

3. Расходы бюджета Владивостокского городского округа.

3.1. В 2024 году расходная часть бюджета увеличена на сумму 148 646,74 тыс. рублей за счет:

- уменьшения безвозмездных поступлений на сумму 232 053,26 тыс.рублей;
- увеличения налоговых и неналоговых доходов на сумму 380 700,00 тыс. рублей.

За счет увеличения налоговых и неналоговых доходов, перераспределения экономии бюджетных ассигнований по обслуживанию муниципального долга проектом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований в 2024 году на следующие мероприятия:

- 200 000,00 тыс.рублей в целях предоставления субсидии на муниципальное задание МБУ «Содержание городских территорий»;
- 50 000,00 тыс.рублей для обеспечения доли софинансирования субсидий из краевого бюджета на проведение капитального ремонта МКД;
- 29 000,89 тыс.рублей на мероприятия по ремонту тепловой сети по адресам ул.Героев Хасана 2-14, Сафонова 14-16;
- 25 000,00 тыс.рублей на проведение ремонта проезда по ул. Русская, д. 57;
- 27 166,11 тыс.рублей на увеличение финансового резерва;
- 22 800,00 тыс.рублей на оплату штрафов и судебных актов;

- 19 200,00 тыс.рублей на мероприятия по покосу травы;
- 18 976,00 тыс.рублей на заключение муниципального контракта по организации нового автобусного маршрута «Приморский океанариум – Площадь Борцов Революции – Приморский океанариум» (1-й этап);
- 16 088,00 тыс.рублей на оснащение образовательных учреждений оборудованием для изучения беспилотных авиационных систем;
- 15 811,67 тыс.рублей на изготовление и установку скульптурной композиции из бронзы и гранита на территории мемориального комплекса погибшим участникам СВО на общественном кладбище «Морское»;
- 15 453,42 тыс.рублей на проведение капитального ремонта здания котельной № 63;
- 12 000,00 тыс.рублей для подготовки проектно-сметной документации на реконструкцию объекта «Трамвайная сеть – маршрут № 6»;
- 10 625,23 тыс.рублей на проведение аварийно - восстановительных работ по устранению порывов на тепловых сетях по адресу: г. Владивосток, ул.Главная, д. 39;
- 9 934,53 тыс.рублей – для оплаты строительно-технических экспертиз по решениям суда;
- 7 072,99 тыс.рублей на мероприятия по реализации безопасности учреждений дополнительного образования;
- 7 000,00 тыс.рублей для приобретения судна на воздушной подушке;
- 3 000,00 тыс.рублей на проведение капитального ремонта жилых помещений, предоставляемых в социальный найм малоимущим гражданам в рамках исполнения судебных решений;
- 4 500,00 тыс.рублей на проведение спортивных и физкультурных мероприятий;
- 2 415,14 тыс.рублей на проведение текущего ремонта фуникулера;
- 2 000,00 тыс.рублей на предоставление субсидий некоммерческим организациям на реализацию общественно значимых программ по защите прав и интересов инвалидов;

- 1 829,50 тыс.рублей – на проведение кадастровых работ;
- 1 800,00 тыс.рублей на подготовку проектно-сметных документов для проведения капитального ремонта 3-х школ искусств;
- 1 529,61 тыс.рублей для обеспечения сохранности и безопасности на объекте концессионного соглашения «Школа на 1100 мест в районе Снеговая падь»;
- 1 400,00 тыс.рублей на проведение капитального ремонта входных групп с установкой пандусов в 4-х библиотеках МБУК «ВЦБС»;
- 1 306,67 тыс.рублей на разработку нового сайта Думы города Владивостока;
- 1 085,80 тыс.рублей на обустройство минерализованных полос в с.Береговое, п.Рейнеке;
- 1 000,00 тыс.рублей на проведение ремонтных работ мемориального комплекса пограничникам (ост. Гайдамак);
- 1 000,00 тыс.рублей на предоставление субсидии на иные цели МАУ ДО «СШ «Лидер» города Владивостока» - проведение текущего ремонта беговых дорожек вокруг о. Юность;
- 145,20 тыс.рублей на приобретение компьютерного оборудования;
- 35,82 тыс.рублей на проведение диспансеризации сотрудников.

Кроме того, в связи с замещением средств бюджета Владивостокского городского округа средствами иной дотации для финансового обеспечения осуществления городом Владивостоком функций административного центра Приморского края бюджетные ассигнования в размере 90 000,00 тыс.рублей перемещены с ГРБС «Управление дорог» на ГРБС «Администрация» в сумме 26 870,00 тыс.рублей, на ГРБС «Управление физической культуры и спорта» в сумме 17 130 тыс.рублей, на ГРБС «Управление культуры» в сумме 26 000,00 тыс.рублей, на ГРБС «Управление по работе с муниципальными учреждениями образования» в сумме 20 000,00 тыс.рублей в целях проведения мероприятий в рамках присвоенного городу Владивостоку звания «Молодежная столица России».

3.2. В 2025 году расходная часть бюджета увеличена на сумму 238 909,66 тыс. рублей за счет:

- увеличения безвозмездных поступлений на сумму 77 909,66 тыс.рублей.
- уменьшения профицита бюджета на сумму 161 000,00 тыс. рублей в связи с изменением программы муниципальных заимствований;

На сумму 246 179,51 тыс.рублей увеличены условно утверждаемые расходы, за счет уменьшения профицита бюджета и уменьшения расходов по обслуживанию муниципального долга на сумму 85 179,51 тыс.рублей.

В 2026 году расходная часть бюджета увеличена на сумму 159 359,85 тыс. рублей за счет уменьшения профицита бюджета, в связи с изменением программы муниципальных заимствований.

На сумму 235 812,37 тыс.рублей увеличены условно утверждаемые расходы, за счет уменьшения профицита бюджета и уменьшения расходов по обслуживанию муниципального долга на сумму 76 452,52 тыс.рублей.

За счет перераспределения экономии бюджетных ассигнований по обслуживанию муниципального долга проектом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований в 2025 году на следующие мероприятия:

- 28 000,00 тыс.рублей для подготовки проектно-сметной документации на реконструкцию объекта «Трамвайная сеть – маршрут №6»;
- 13 000,00 тыс.рублей для приобретения судна на воздушной подушке.

4. В проекте внесены изменения в программу муниципальных внутренних заимствований на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы, что обусловлено принятием решения о погашения муниципального долга в части кредитов коммерческих организаций, а также уточнением объемов бюджетных кредитов предоставляемых Федеральным казначейством на пополнение остатков средств на едином счете бюджета.

На погашение кредитов, предоставленных коммерческими организациями, 10.01.2024 были направлены остатки собственных средств на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2024 в объеме 783 693,18 тыс.рублей.

В связи с уточнением программы муниципальных заимствований в части уменьшения объемов заимствований высвобождение части профицита бюджета, запланированного в 2025 году в сумме 161 000,00 тыс.рублей и в 2026 году в сумме 159 359,85 тыс.рублей на погашение заимствований, направлены на увеличение условно утверждаемых расходов бюджета.

Кроме того в 2024 году планируется уменьшение объема привлечений бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на едином счете бюджета до 350 000,00 тыс.рублей.

5. В связи с корректировкой доходов и расходов бюджета Владивостокского городского округа внесены изменения в текстовую часть и табличные приложения муниципального правового акта города Владивостока от 18.12.2023 № 85-МПА «О бюджете Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее - МПА).

Проектом предусмотрено уточнение в текстовой части дополнительных оснований для внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете в соответствии с решениями руководителя финансового органа.

Изложены в новой редакции следующие приложения к МПА:

- приложение 1 «Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 1);
- приложение 2 «Объем межбюджетных трансфертов, получаемых бюджетом Владивостокского городского округа из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 2);
- приложение 3 «Распределение бюджетных ассигнований в ведомственной структуре расходов бюджета Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 3);

- приложение 4 «Распределение бюджетных ассигнований из бюджета Владивостокского городского округа по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджетов Российской Федерации на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 4);

- приложение 5 «Распределение бюджетных ассигнований из бюджета Владивостокского городского округа по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджетов Российской Федерации на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 5);

- приложение 6 «Программа муниципальных внутренних заимствований Владивостокского городского округа на 2024 год» (приложение 6);

- приложение 7 «Программа муниципальных внутренних заимствований Владивостокского городского округа на плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 7);

- приложение 8 «Бюджет муниципального дорожного фонда Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 8);

- приложение 9 «Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение 9).

Первый заместитель главы администрации



С.М. Дмитриенко

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ

к проекту решения Думы города Владивостока «О принятии муниципального правового акта города Владивостока «О внесении изменений в муниципальный правовой акт города Владивостока от 18.12.2023 № 85-МПА «О бюджете Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

Проект решения Думы города Владивостока «О принятии муниципального правового акта города Владивостока «О внесении изменений в муниципальный правовой акт города Владивостока от 18.12.2023 № 85-МПА «О бюджете Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» обеспечен доходными источниками и соответствует требованиям бюджетного законодательства.

Первый заместитель главы администрации



С.М. Дмитриенко