

## 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 налоговых и неналоговых доходов, а также размера дефицита бюджета.

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

тыс. рублей

Наименование показателя	2024 год	2025 год	2026 год
ДОХОДЫ, всего	32 990 379,25	26 732 427,52	24 362 875,78
налоговые и неналоговые доходы	14 561 823,00	11 968 210,00	12 578 585,00
безвозмездные поступления, всего	18 428 556,25	14 764 217,52	11 784 290,78
в том числе: безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ (межбюджетные трансферты)	18 287 076,25	14 764 217,52	11 784 290,78
РАСХОДЫ, всего	33 551 916,63	25 619 427,52	23 767 890,76
Всего распределено расходов	33 551 916,63	24 860 084,14	21 795 705,79
условно утверждаемые расходы	-	759 343,39	1 972 185,00
ДЕФИЦИТ(-)/ПРОФИЦИТ(+)	- 561 537,38	1 113 000,00	594 985,00

### 2. Доходы.

План по доходам на 2024 год увеличен на 39 226,1 тыс. рублей и составит 32 990 379,25 тыс.рублей.

Неналоговые доходы 2024 года увеличены на 34 416,00 тыс. рублей и составят 2 737 194,00 тыс. рублей.

На основании сведений, представленных управлением развития предпринимательства и потребительского рынка администрации города Владивостока увеличены доходы на 11 940,00 тыс. рублей, в том числе:

- от платы за право включения хозяйствующего субъекта в схему размещения нестационарных торговых объектов по результатам проведенного аукциона на 10 940,00 тыс. рублей в связи с тем, что фактические предложения о цене лотов, предложенные победителями аукционов за право включения хозяйствующего субъекта в Схему, оказались выше начальных цен лотов;

- от платы за размещение нестационарных торговых объектов на 1 000,00 тыс. рублей в связи с увеличением количества мест, включенных в Схему размещения НТО.

На основании сведений, представленных Дальневосточным межрегиональным управлением Росприроднадзора, увеличена сумма доходов на 10 412,00 тыс. рублей, в том числе:

- по плате за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами на сумму 6 922,00 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением денежных средств.

- по плате за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты на сумму 3 490,00 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением денежных средств.

На основании сведений, представленных Дальневосточным межрегиональным управлением Росприроднадзора, увеличена сумма доходов по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежам, уплачиваемым при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде на сумму 868,00 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением денежных средств;

На основании сведений, представленных управлением охраны окружающей среды и природопользования администрации города Владивостока, увеличены прочие неналоговые доходы по платежам по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде

на особо охраняемых природных территориях, а также вреда, причиненного водным объектам), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования на сумму 4 821,00 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением денежных средств;

На основании сведений, представленных управлением развития предпринимательства и потребительского рынка администрации города Владивостока увеличены иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа (иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств, предусмотренных договором или соглашением) на сумму 387,00 тыс. рублей;

На основании сведений, представленных управлением культуры администрации города Владивостока увеличены штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа на сумму 14,00 тысяч рублей.

На основании сведений, представленных управлением транспорта администрации города Владивостока увеличены доходы от поступления иных штрафов, неустойки, пени, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом городского округа (штрафы, неустойки, пени в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом) на 5 000,00 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением денежных средств.

На основании сведений, представленных управлением по работе с муниципальными учреждениями образования администрации города Владивостока увеличены доходы на сумму 974 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением денежных средств, в том числе:

- от поступления штрафов, неустойки, пени, уплаченных в случае

просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа на сумму 613 тыс. рублей;

- от поступления денежных взысканий, налагаемых в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части бюджетов городских округов) на сумму 361 тыс. рублей.

Кроме того, в соответствии с п.1 статьи 160.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, п. 7.1 постановления главы администрации г. Владивостока от 14.05.2008 № 297 «Об утверждении Порядка осуществления бюджетных полномочий главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Владивостокского городского округа, являющимися органами местного самоуправления, органами администрации города Владивостока и (или) находящимися в их ведении казенными учреждениями», п.2.1 распоряжения Управления финансов администрации города Владивостока от 26.12.2017 №37 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Владивостокского городского округа, исполнения бюджета Владивостокского городского округа по источникам финансирования дефицита бюджета и установления предельных объемов финансирования», на основании обращения главного администратора – Управления Муниципальной собственности г. Владивостока (далее УМС) уточнены объемы неналоговых доходов на 2024 год в разрезе КБК без изменения общего объема неналоговых доходов администрируемых УМС, в том числе:

Снижены :

- 966 111 05024 04 0001 120 «Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)(арендная плата и средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли)» – 20 169,00 тыс рублей;

- 966 114 06012 04 0002 430 «Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов (доходы от продажи земельных участков без проведения торгов)» - 36 283,00 тыс рублей;

- 966 116 01074 01 0000 140 «Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля» – 175,00 тыс.рублей;

- 966 116 07090 04 0300 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа (штрафы, неустойки, пени в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом» – 95,00 тыс. рублей;

- 966 116 10032 04 0000 140 «Прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу городского округа (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями» – 312,00 тыс.рублей;

- 966 116 10061 04 0000 140 «Платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения с муниципальным органом городского округа (муниципальным казенным учреждением) муниципального контракта, а также иные денежные средства, подлежащие зачислению в бюджет городского округа за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (за исключением муниципального контракта, финансируемого за счет средств муниципального дорожного фонда)» – 1,00 тыс.рублей.

Увеличены:

- 966 111 05410 04 0000 120 «Плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов и не предоставленных гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений)» - 20,00 тыс. рублей;

- 966 111 05324 04 0000 120 «Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов» - 548,00 тыс.рублей;

- 966 111 05420 04 0000 120 «Плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов и не предоставленных гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений)» - 1 049,00 тыс. рублей;

- 966 111 07014 04 0000 120 «Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами» – 873,00 тыс. рублей;

- 966 113 02994 04 0005 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов (компенсация затрат на осуществление

освобождения самовольно занятого земельного участка, сноса самовольных построек и иных объектов движимого имущества)» - 1 080,00 тыс.рублей;

- 966 114 01040 04 0000 410 «Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов» - 2 600,00 тыс. рублей;

- 966 114 06312 04 0000 430 «Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов» - 29 950,00 тыс. рублей;

- 966 111 05410 04 0000 120 «Плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов и не предоставленных гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений)» - 1 806,00 тыс. рублей;

- 966 116 07090 04 0110 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа (поступления сумм неосновательного денежного обогащения и процентов за пользование чужими средствами, начисленных на сумму неосновательного денежного обогащения за использование муниципального имущества без правовых оснований» - 3 218,00 тыс. рублей;

- 966 116 07090 04 0120 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа (поступления сумм неосновательного денежного обогащения и процентов за пользование

чужими средствами, начисленных на сумму неосновательного денежного обогащения за пользование муниципальными земельными участками без правовых оснований» – 656,00 тыс. рублей;

- 966 116 07090 04 0220 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа (поступления сумм неустоек (пеней) в случае просрочки платежей за пользование муниципальными земельными участками» – 961,00 тыс.рублей;

- 966 116 07090 04 0230 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа (поступления сумм неустоек (пеней) в случае просрочки платежей за пользование земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов» – 12 939,00 тыс. рублей;

- 966 116 09 040 04 0000 140 «Денежные средства, изымаемые в собственность городского округа в соответствии с решениями судов (за исключением обвинительных приговоров судов» – 880,00тыс.рублей;

- 966 116 07090 04 0400 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом (муниципальным казенным учреждением) городского округа (иные штрафы, неустойки, пени)» – 434,00 тыс. рублей;

- 966 116 07090 04 0130 140 « Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом (муниципальным казенным учреждением) городского округа (поступления сумм неосновательного денежного обогащения и процентов за пользование



чужими средствами, начисленных на сумму неосновательного денежного обогащения за пользование без правовых оснований земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов)» – 21,00 тыс. рублей.

Увеличены безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2024 год на сумму 4 810,10 тыс. рублей и составят 18 287 076,25 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».

### 3. Расходы.

В 2024 году расходная часть бюджета увеличена на сумму 454 226,10 тыс. рублей в том числе за счет:

- увеличения налоговых и неналоговых доходов на сумму 34 416,00 тыс.рублей;
- увеличения безвозмездных поступлений на сумму 4 810,10 тыс.рублей;
- увеличения дефицита бюджета на сумму 415 000,00 тыс. рублей за счет привлечения кредитов в коммерческих банках.

За счет увеличения налоговых и неналоговых доходов, дефицита бюджета, а также за счет перераспределения экономии бюджетных ассигнований между ГРБС предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований в 2024 году на следующие мероприятия:

тыс.рублей

450 513,16	На увеличение финансового резерва в целях обеспечения непредвиденных расходов
9 620,00	На увеличение ФОТ работников МБУДО в связи с необходимостью исполнения показателей по достижению значений средней заработной платы по отдельным категориям
9 695,70	На обеспечение выплаты заработной платы МКУ «Централизованная бухгалтерия»
3 491,80	На обеспечение выплаты заработной платы (управление физической культуры и спорта, МБУ ДО СШ «Бастиян», МБУ

	ДО СШ «Богатырь», МБУ ДО СШ «Русич»)
1 250,00	На увеличение расходов по обслуживанию муниципального долга

Проект не предусматривает увеличение расходной части бюджета на осуществление природоохранных мероприятий в рамках исполнения положений Федерального закона от 10.01.2002 № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды» (далее - 7-ФЗ) за счет уточнения поступлений в сумме 16 101,00 тыс.рублей от доходов по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, платежам, уплачиваемым при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платы за негативное воздействие на окружающую среду (далее – окрашенные платежи).

В настоящее время План природоохранных мероприятий Владивостокского городского округа на 2024 год включает в себя мероприятия в части озеленения территории Владивостокского городского округа и ликвидации несанкционированных свалок в лесных массивах на территории Владивостокского городского округа на общую сумму 31 554,87 тыс.рублей.

Увеличение расходов на реализацию природоохранных мероприятий в настоящее время нецелесообразно, так как в силу длительности проведения конкурсных процедур дополнительные мероприятия не будут реализованы до конца текущего финансового года.

В соответствии с требованиями 7-ФЗ за счет остатков поступлений доходов от окрашенных платежей на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2025 в очередном 2025 финансовом году будут увеличены бюджетные ассигнования на реализацию природоохранных мероприятий, в том числе на удаление твердых коммунальных отходов и проведение рекультивации нарушенных земель на объекте несанкционированной свалки на полуострове Назимова в районе ул.Бархатной в г.Владивостоке, требуемых к выполнению в соответствии с судебным решением.

4. Внесены изменения в программу муниципальных внутренних заимствований Владивостокского городского округа на 2024 год и плановый

период 2025 и 2026 годов в части включения в нее информации о планируемом привлечении и погашении коммерческого кредита в объеме 415 000,00 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).

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» изложить в новой редакции (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);

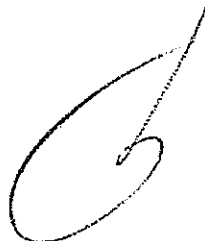
- приложение 6 «Программа муниципальных внутренних заимствований Владивостокского городского округа на 2024 год» (приложение 6);

- 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