Пояснительная записка

(обоснование)

к проекту бюджета муниципального образования

«Приморское городское поселение» Выборгского района

Ленинградской области на 2023 год

и на плановый период 2024 и 2025 годов

Проект решения совета депутатов «О бюджете муниципального образования «Приморское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – местный бюджет) разработан в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Приморское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области (далее - МО «Приморское городское поселение»), утвержденным решением совета депутатов от 25 декабря 2019 года №23 (с изменениями).

Данный проект формировался в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики МО «Приморское городское поселение».

За основу при формировании бюджета были приняты основные показатели базового варианта прогноза социально-экономического развития МО «Приморское городское поселение» на 2023-2025 годы и прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Приморское городское поселение», составленный на основании расчетов, предоставленных главными администраторами доходов бюджета МО «Приморское городское поселение».

В соответствии со статьей 10 Положения о бюджетном процессе в МО «Приморское городское поселение» к проекту решения предоставляются документы и материалы в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В соответствии со статьей 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации одновременно с проектом решения о бюджете в совет депутатов представляются:

основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования;

предварительные итоги социально-экономического развития муниципального образования за истекший период текущего финансового года и ожидаемые итоги социально-экономического развития муниципального образования за текущий финансовый год;

прогноз социально-экономического развития муниципального образования;

прогноз основных характеристик (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицита (профицита) бюджета) муниципального образования на очередной финансовый год и плановый период;

пояснительная записка к проекту бюджета;

методики (проекты методик) и расчеты распределения межбюджетных трансфертов;

верхний предел муниципального внутреннего долга и верхний предел муниципального внешнего долга по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода (очередным финансовым годом);

оценка ожидаемого исполнения бюджета на текущий финансовый год;

реестры источников доходов бюджета муниципального образования (приложение 1 к пояснительной записке);

паспорта муниципальных программ.

В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации муниципальные программы МО «Приморское городское поселение» подлежат приведению в соответствие с решением о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу.

**Статьей 1** утверждаются основные характеристики местного бюджета: доходы, расходы, в том числе условно утвержденные расходы в 2024 году – 2,5% и в 2025 году – 5,0% от общей суммы расходов (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), дефицит.

**Статьей 2** утверждаются прогнозируемые поступления налоговых, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений в местный бюджет по кодам видов доходов.

**Статья 3** в соответствии с требованиями федерального и областного законодательства, муниципальных правовых актов и принципами среднесрочного финансового планирования утверждает:

* распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов местного бюджета;
* распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, а также по разделам и подразделам классификации расходов бюджета;
* ведомственную структуру расходов местного бюджета;
* адресную инвестиционную программу;
* общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств;
* объем бюджетных ассигнований дорожного фонда МО «Приморское городское поселение»;
* резервный фонд администрации МО «Приморское городское поселение».

Статья устанавливает основания внесения изменений в сводную бюджетную роспись местного бюджета, связанные с особенностями исполнения местного бюджета, без внесения изменений в решение о местном бюджете.

Кроме того, статья дополнена нормой, в соответствии с которой отдельные неналоговые доходы местного бюджета, относящиеся к экологическим платежам, носят целевой характер.

**Статьей 4** устанавливаются особенности отдельных расходных обязательств и использования бюджетных ассигнований по обеспечению деятельности органов местного самоуправления поселения и муниципальных учреждений МО «Приморское городское поселение».

**Статьей 5** утверждает предельный объем муниципального внутреннего долга МО «Приморское городское поселение», объем расходов на обслуживание муниципального долга МО «Приморское городское поселение» и Программу муниципальных внутренних заимствований МО «Приморское городское поселение».

**Статья 6** проекта решения утверждаются источники финансирования дефицита местного бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

В таблице ниже представлены основные параметры местного бюджета на 2023- 2025 годы:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| **1. Доходы всего, в том числе:** | **155 722,9** | **164 621,1** | **174 187,5** |
| налоговые и неналоговые доходы | 150 652,5 | 160 177,8 | 170 503,8 |
| безвозмездные поступления | 5 070,4 | 4 443,3 | 3 683,7 |
| **2. Расходы всего, в том числе:** | **160 242,5** | **169 426,4** | **179 302,6** |
| условно утверждаемые расходы | - | 4 235,7 | 8 965,2 |
| процент условно утверждаемых расходов | - | 2,5 | 5,0 |
| **3. Профицит (+), дефицит (-)** | **-4 519,6** | **-4 805,3** | **-5 115,1** |
| процент дефицита к собственным доходам | 3,0 | 3,0 | 3,0 |

**ПРОГНОЗИРУЕМЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ПРИМОРСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ»**

**ВЫБОРГСКОГО РАЙОНА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**НА 2023 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2024 и 2025 ГОДОВ**

Прогноз налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Приморское городское поселение» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов рассчитан исходя из фактических поступлений за 2021 год, ожидаемого поступления и темпов роста налоговых и неналоговых источников в 2022 году.

Прогноз поступлений по основным доходным источникам произведен на основании расчетов, предоставленных главными администраторами доходов местного бюджета (Управление Федеральной налоговой службы по Ленинградской области, комитет по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области и администрация МО «Приморское городское поселение» в соответствии с методиками прогнозирования администрируемых доходов, разработанных в рамках реализации положений пункта 1 статьи 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановления Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 года № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации».

При формировании проекта бюджета на 2023 год и плановый период до 2025 года учитывались положения Бюджетного кодекса Российской Федерации, нормы налогового законодательства и нормативно-правовых актов органов местного самоуправления Выборгского муниципального района, действующие на момент составления проекта бюджета, а также планируемые изменения и дополнения, вступающие в действие с 1 января 2023 года.

По всем доходным источникам сохраняются действующие в 2022 году порядок уплаты и нормативы зачисления (за исключением норматива (процента) зачисления акцизов на нефтепродукты). Кроме того, в бюджет муниципального образования с 1 января 2023 года будет зачисляться плата за негативное воздействие на окружающую среду по нормативу 60% (100% суммы платы от организаций, являющихся плательщиками платы на территории МО «Приморское городское поселение», ранее зачислявшейся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в бюджет муниципального образования "Выборгский район" Ленинградской области).

Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования составит:

на 2023 год – 150 652,5 тыс. рублей;

на 2024 год – 160 177,8 тыс. рублей;

на 2025 год – 170 503,8 тыс. рублей.

**Доходы**

**бюджета муниципального образования «Приморское городское поселение»**

**Выборгского района Ленинградской области**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Фактическое поступление за 2021 год (тыс. рублей) | Оценка 2022 год | | прогноз | | | |
| 2023 год | | 2024 год (тыс. рублей) | 2025 год (тыс. рублей) |
| Сумма (тыс. рублей) | Уд. вес (%) | Сумма (тыс. рублей) | Уд. вес (%) |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **137 602,8** | **143 496,0** | **100,0** | **150 652,5** | **100,0** | **160 177,8** | **170 503,8** |
| **Налоговые доходы** | **123 358,5** | **123 673,4** | **86,2** | **132 311,9** | **87,8** | **141 604,2** | **151 334,7** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 58 143,5 | 64 046,9 | 44,6 | 68 594,2 | 45,5 | 73 467,2 | 78 689,3 |
| Налог на доходы физических лиц | 58 143,5 | 64 046,9 | 44,6 | 68 594,2 | 45,5 | 73 467,2 | 78 689,3 |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ) | 6 316,2 | 6 757,1 | 4,7 | 7 027,4 | 4,7 | 7 330,7 | 7 403,1 |
| Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин , дизельное топливо, моторные масла | 6 316,2 | 6 757,1 | 4,7 | 7 027,4 | 4,7 | 7 330,7 | 7 403,1 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 79,2 | 150,0 | 0,1 | 155,0 | 0,1 | 160,0 | 165,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 79,2 | 150,0 | 0,1 | 155,0 | 0,1 | 160,0 | 165,0 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 58 787,5 | 52 685,0 | 36,7 | 56 499,0 | 37,5 | 60 610,0 | 65 041,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 2 740,9 | 2 782,0 | 1,9 | 2 921,0 | 1,9 | 3 067,0 | 3 220,0 |
| Земельный налог | 56 046,6 | 49 903,0 | 34,8 | 53 578,0 | 35,6 | 57 543,0 | 61 821,0 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 32,1 | 34,4 | 0,02 | 36,3 | 0,02 | 36,3 | 36,3 |
| **Неналоговые доходы** | **14 244,3** | **19 822,6** | **13,8** | **18 340,6** | **12,2** | **18 573,6** | **19 169,1** |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 11 313,0 | 14 635,9 | 10,2 | 15 060,4 | 10,0 | 15 362,8 | 15 958,3 |
| Арендная плата и поступления от продажи права на заключение договоров аренды на земли | 9 517,0 | 8 300,0 | 5,8 | 8 700,0 | 5,8 | 9 000,0 | 9 500,0 |
| Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества | 1 131,6 | 2 321,8 | 1,6 | 2 321,8 | 1,5 | 2 321,8 | 2 414,7 |
| Плата за наем жилых помещений | 664,4 | 3 955,1 | 2,8 | 3 977,6 | 2,6 | 3 977,6 | 3 977,6 |
| Плата за размещение нестационарных торговых объектов, рекламных конструкций |  | 59,0 | 0,04 | 61,0 | 0,04 | 63,4 | 66,0 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 524,2 | 0,3 | 524,2 | 524,2 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 524,2 | 0,3 | 524,2 | 524,2 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 45,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 2 208,2 | 4 868,9 | 3,4 | 2 569,4 | 1,7 | 2 500,0 | 2 500,0 |
| Доходы от продажи имущества | 166,6 | 196,5 | 0,1 | 69,4 | 0,05 | 0,0 | 0,0 |
| Доходы от продажи земли | 2 041,6 | 4 672,4 | 3,3 | 2 500,0 | 1,7 | 2 500,0 | 2 500,0 |
| ШТРАФНЫЕ САНКЦИИ | 327,9 | 115,4 | 0,1 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 349,8 | 202,4 | 0,1 | 186,6 | 0,1 | 186,6 | 186,6 |

Структура доходов характеризуется следующими данными (% в общей сумме налоговых и неналоговых доходов):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Налоговые доходы | Неналоговые доходы |
| 2023 год | 87,8 | 12,2 |
| 2024 год | 88,4 | 11,6 |
| 2025 год | 88,8 | 11,2 |

**НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В целом прогноз поступления налоговых доходов в местный бюджет на 2023 год составляет 132 311,9 тыс. рублей, что выше оценки поступлений за 2022 год на 8 638,5 тыс. рублей или на 7% в основном в результате роста прогноза поступлений налога на доходы физических лиц и земельного налога.

1. Прогноз поступлений **налога на доходы физических лиц** рассчитан главным администратором – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области.

В бюджет муниципального образования налог в соответствии с действующим законодательством зачисляется по 4 кодам бюджетной классификации. Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц произведен исходя из фактических поступлений 2021 года, ожидаемого поступления в 2022 году и темпа роста поступлений в 2023, 2024 и 2025 годах. Расчет поступлений налога, за исключением поступлений по налогу на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей, произведен с учетом темпа роста поступлений в размере 107,1% на каждый планируемый год.

Прогноз поступлений по налогу на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, произведен с темпом роста поступлений в размере 107,1% в 2023 году, 107,2% в 2024 году и 107,3% в 2025 году.

Налог на доходы физических лиц является основным доходным источником местного бюджета. Удельный вес прогнозируемых поступлений налога в общей сумме прогнозируемых поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2023, 2024 и 2025 годах составит 45,5%, 45,9%, 46,2% соответственно.

В доход местного бюджета зачисление налога на доходы физических лиц (за исключением поступлений по налогу на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей) в соответствии с действующим законодательством (Бюджетный кодекс РФ и областной закон от 14.10.2019 года №75-оз «О межбюджетных отношениях в Ленинградской области») осуществляется по нормативу 13 процентов. Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей, в бюджет муниципального образования зачисляется по нормативу 12% (Бюджетный кодекс Российской Федерации и областной закон от 14.10.2019 года №75-оз).

Прогнозируемые поступления налога в бюджет составят:

на 2023 год – 68 594,2 тыс. рублей;

на 2024 год – 73 467,2 тыс. рублей;

на 2025 год – 78 689,3 тыс. рублей.

1. Сумма **акцизов** на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащая зачислению в местный бюджет, рассчитана исходя из ожидаемого поступления налога за 2022 год в сумме 6 757,1 тыс. рублей и темпа роста ставок акцизов на данные виды подакцизных товаров, предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объем поступлений по акцизам на нефтепродукты зависит от объема реализации нефтепродуктов всеми производителями на территории Российской Федерации, от норматива отчислений в бюджет субъекта Российской Федерации, установленного законом о федеральном бюджете на очередной финансовый год и норматива отчислений в бюджет МО «Приморское городское поселение», установленного Областным законом «Об областном бюджете Ленинградской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

Прогнозируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

на 2023 год – 7 027,4 тыс. рублей;

на 2024 год – 7 330,7 тыс. рублей;

на 2025 год – 7 403,1 тыс. рублей.

1. Прогнозируемые поступления **единого сельскохозяйственного налога** в 2023-2025 годах рассчитаны главным администратором – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области. Расчет произведен исходя из фактического поступления налога за 2021 год и ожидаемого поступления налога в 2022 году в сумме 150,0 тыс. рублей. Поступления налога на 2023, 2024 и 2025 годы спрогнозированы с темпами роста 103,3%, 103,2% и 103,1% соответственно.

В доход местного бюджета зачисление единого сельскохозяйственного налога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации осуществляется по нормативу 50% процентов.

Прогнозируемые поступления налога в бюджет составят:

на 2023 год – 155,0 тыс. рублей;

на 2024 год – 160,0 тыс. рублей;

на 2025 год – 165,0 тыс. рублей.

1. Расчет прогнозируемых поступлений **налога на имущество физических лиц** на 2023 - 2025 годы осуществлен главным администратором данного доходного источника – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области.

Расчет произведен исходя из фактических поступлений налога за 2021 год, ожидаемого поступления за 2022 год в сумме 2 782,0 тыс. рублей, исходя из сложившейся динамики поступлений и с учетом коэффициента собираемости по налогу. Темп роста поступлений налога составит 105% на каждый планируемый год.

При расчете учтены изменения, ограничивающие рост суммы налога по сравнению с суммой налога за предыдущий налоговый период (п. 8.1 статьи 408 Налогового кодекса Российской Федерации).

В доход местного бюджета зачисление налога на имущество физических лиц в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации осуществляется по нормативу 100 процентов.

Прогнозируемые поступления налога составят:

на 2023 год – 2 921,0 тыс. рублей;

на 2024 год – 3 067,0 тыс. рублей;

на 2025 год – 3 220,0 тыс. рублей.

1. Расчет прогнозируемых поступлений **земельного налога** на 2023- 2025 годы осуществлен главным администратором – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области.

Расчет поступлений налога от **юридических лиц** произведен исходя из фактического поступления налога в 2021 году, ожидаемого поступления налога за 2022 год в сумме 29 487,0 тыс. рублей, с учетом коэффициента собираемости и коэффициента переходящих платежей. Темп роста поступлений налога на 2023, 2024 и 2025 годы составит 109%.

Расчет поступлений налога от **физических лиц** произведен исходя из фактического поступления налога в 2021 году, ожидаемого поступления налога за 2022 год в сумме 20 416,0 тыс. рублей и темпа роста налоговой базы (с учетом коэффициента экстраполяции) в размере 105% на каждый планируемый год.

Удельный вес прогнозируемых поступлений налога в общей сумме прогнозируемых поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2023, 2024 и 2025 годах составит 35,6%, 35,9% и 36,3% соответственно.

В доход местного бюджета зачисление земельного налога в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации осуществляется по нормативу 100 процентов.

Прогнозируемые поступления налога составят:

на 2023 год – 53 578,0 тыс. рублей;

на 2024 год – 57 543,0 тыс. рублей;

на 2025 год – 61 821,0 тыс. рублей.

1. Расчет прогнозируемой суммы поступлений **государственной пошлины** произведен главным администратором - администрацией МО «Приморское городское поселение» исходя из предполагаемого количества обращений за оказанием услуги, требующей уплаты госпошлины.

Прогноз поступлений в бюджет поселения составит:

на 2023 год – 36,3 тыс. рублей;

на 2024 год – 36,3 тыс. рублей;

на 2025 год – 36,3 тыс. рублей.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В целом прогноз поступления неналоговых доходов в местный бюджет на 2023 год составляет 18 340,6 тыс. рублей, что ниже оценки поступлений за 2022 год на 1 482,0 тыс. рублей или на 7,5% в основном в результате снижения прогноза поступлений доходов от продажи земли.

1. Расчеты прогнозируемой суммы **доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**, произведены главными администраторами доходных источников.

В общей сумме доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности:

* ***арендная плата за земельные участки и поступления от продажи права на заключение договоров аренды до разграничения собственности на землю*.** Расчеты произведены главным администратором - Комитетом по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области.

Прогноз поступления доходов осуществлен в соответствии с действующим законодательством, региональными и муниципальными нормативно-правовыми актами.Расчетыпроизведены исходя из ожидаемого поступления платы в 2022 году, прогнозируемых объемов поступлений (выбытий) в результате заключения (расторжения) договоров, коэффициента дефлятора, утвержденного на прогнозируемый период, и с учетом погашения 5% недоимки по плате.

Прогнозируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

в 2023 году – 8 700,0 тыс. рублей;

в 2024 году – 9 000,0 тыс. рублей;

в 2025 году – 9 500,0 тыс. рублей.

Распределение поступающих сумм арендной платы за землю в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации осуществляется по нормативам:

50% в бюджет муниципального района;

50% в бюджет городского поселения.

* ***арендная плата за нежилые помещения.*** Расчеты произведены главным администратором - Комитетом по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области исходя из начисленных сумм по действующим на момент составления проекта бюджета договоров (13 договоров аренды муниципального имущества), прогнозируемых объемов поступлений (выбытий) в результате заключения (расторжения) договоров и с учетом погашения 2% недоимки по плате.

Прогнозируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

в 2023 году – 2 321,8 тыс. рублей;

в 2024 году – 2 321,8 тыс. рублей;

в 2025 году – 2 414,7 тыс. рублей.

* ***плата за наем жилых помещений.*** Расчеты произведены главным администратором – администрацией МО «Приморское городское поселение» на уровне ожидаемого поступления платы в 2022 году.

Планируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

в 2023 году – 3 977,6 тыс. рублей;

в 2024 году – 3 977,6 тыс. рублей;

в 2025 году – 3 977,6 тыс. рублей.

- ***плата за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта.*** Расчеты произведены главным администратором – Комитетом по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области исходя из сумма начисленных платежей по плате в текущем году на основе договоров, заключенных с участником, коэффициента индексации базовой ставки платы, прогнозируемых объемов поступлений (выбытий) в результате заключения (расторжения) договоров и с учетом погашения 5% недоимки по плате.

Планируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

в 2023 году – 61,0 тыс. рублей;

в 2024 году – 63,4 тыс. рублей;

в 2025 году – 66,0 тыс. рублей.

1. Прогноз поступлений **платы за негативное воздействие на окружающую среду** составлен комитетом финансов администрации муниципального образования "Выборгский район" Ленинградской области. Расчет произведен исходя из ожидаемого поступления платы в бюджет района в 2022 году в сумме 16 277,2 тыс. рублей и с учетом удельного веса поступлений от организаций МО «Приморское городское поселение» (3,22%) в общей сумме поступлений по состоянию на 01.08.2022 года.

Решением совета депутатов муниципального образования "Выборгский район" Ленинградской области установлено, что плата за негативное воздействие на окружающую среду, зачисляемая в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в бюджеты муниципальных районов по нормативу 60%, с 1 января 2023 года передана в бюджеты муниципальных образований городских и сельских поселений Выборгского района.

Прогнозируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

в 2023 году – 524,2 тыс. рублей;

в 2024 году – 524,2 тыс. рублей;

в 2025 году – 524,2 тыс. рублей.

1. Расчеты поступлений **доходов от продажи материальных и нематериальных активов** произведены главным администратором – Комитетом по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области.

К данной группе доходов относятся:

* ***доходы от реализации имущества,*** находящегося в собственности муниципального образования.

В прогнозные показатели включены доходы от продажи муниципального имущества субъектам малого и среднего предпринимательства с оплатой выкупаемого имущества в рассрочку по ранее заключенным договорам купли-продажи.

Реализация преимущественного права выкупа арендуемого муниципального имущества в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 года № 159-ФЗ носит заявительный характер, и доход от таких сделок запланировать не представляется возможным. Продажа муниципального имущества на торгах зависит от наличия (отсутствия) спроса на объекты, запланированные к реализации (приватизации).

Прогнозируемая сумма поступлений по указанному доходному источнику составит на 2023 год – 69,4 тыс. рублей.

* ***доходы от продажи земельных участков.*** Расчеты произведены исходя из прогнозируемого количества обращений на выкуп земельных участков под зданиями, строениями, сооружениями, находящимися в собственности юридических и физических лиц, а также прогнозируемого количества земельных участков, выставляемых на торги.

Прогнозируемая сумма поступлений по указанному доходному источнику составит:

на 2023 год – 2 500,0 тыс. рублей;

на 2024 год – 2 500,0 тыс. рублей;

на 2025 год – 2 500,0 тыс. рублей.

Распределение поступающих сумм доходов от продажи земли в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации осуществляется по нормативам:

50% в бюджет муниципального района;

50% в бюджет поселения.

1. Расчеты прогнозируемой суммы поступлений **прочих неналоговых доходов** произведены главными администраторами - Комитетом по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области и администрацией МО «Приморское городское поселение» исходя из прогнозируемого количества обращений за разрешением на вырубку зеленых насаждений и поступлений платы за размещение объекта на землях или земельных участках без предоставления земельных участков и установления сервитутов на территории поселения.

Прогнозируемая сумма поступлений по указанному доходному источнику составит:

на 2023 год – 186,6 тыс. рублей;

на 2024 год – 186,6 тыс. рублей;

на 2025 год – 186,6 тыс. рублей.

В общей сумме поступлений прочих неналоговых доходов наибольший удельный вес занимает поступление платы за снос зеленых насаждений 92% на каждый планируемый год.

**Сравнительный анализ основных параметров бюджета**

**муниципального образования «Приморское городское поселение»**

**Выборгского района Ленинградской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов в сравнении с бюджетом, принятым на 2022-2024 годы, по налоговым и неналоговым доходным источникам**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | **2022 год** | **2023 год** | | | | **2024 год** | | | | **2025 год** |
| Утвержденный бюджет (с изменениями (на 01.09.2022 г.),  тыс. рублей | Утвержденный бюджет (с изменениями (на 01.09.2022 г.),  тыс. рублей | Включено в проект бюджета,  тыс. рублей | Изменение утвержденного бюджета  (+, -),  тыс. рублей | Изменение утвер жденного бюджета (%) | Утвержденный бюджет (с изменениями (на 01.09.2022 г.),  тыс. рублей | Включено в проект бюджета,  тыс. рублей | Изменение утвержденного бюджета (+, -),  тыс. рублей | Изменение утвержденного бюджета (%) | Включено в проект бюджета,  тыс. рублей |
| Налоговые и неналоговые доходы | 121 726,0 | 125 017,4 | 150 652,5 | +25 635,1 | 120,5 | 127 717,7 | 160 177,8 | +32 460,1 | 125,4 | 170 503,8 |

По налоговым и неналоговым доходам сумма прогнозируемых поступлений планируется следующим образом:

* на 2023 год увеличена на 25 635,1 тыс. рублей или на 20,5% (налоговые доходыувеличены на 21 869,3 тыс. рублей или на 19,8%,неналоговые доходыувеличены на 3 765,8 тыс. рублей или на 25,8%),
* на 2024 год увеличена на 32 460,1 тыс. рублей или на 25,4%(налоговые доходыувеличены на 28 557,3 тыс. рублей или на 25,3%, неналоговые доходыувеличены на 3 902,8 тыс. рублей или на 26,6%).

Увеличение прогноза поступлений по налоговым доходамобусловлено ростом поступлений по основным доходным источникам бюджета муниципального образования, в том числе:

- налога на доходы физических лиц в 2023 году на 11 258,3 тыс. рублей или на 19,6%, в 2024 году на 14 490,0 тыс. рублей или на 24,6% в результате роста поступлений налога от градообразующих предприятиях муниципального образования и роста поступлений налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей;

- единого сельскохозяйственного налога в 2023 году на 38,0 тыс. рублей или на 32,5%, в 2024 году на 41,0 тыс. рублей или на 34,5% в результате роста поступлений налога от единственного плательщика;

- земельного налога в 2023 году на 11 260,0 тыс. рублей или на 26,6%, в 2024 году на 14 630,0 тыс. рублей или на 34,1% в результате роста налогооблагаемой базы и улучшение платежеспособности организаций и физических лиц;

- государственной пошлины в 2023 и 2024 годах на 4,8 тыс. рублей ежегодно или на 15,2% в результате роста обращений физических лиц за совершением нотариальных действий.

При общем увеличении прогноза поступлений налоговых доходов, наблюдается снижение по следующим доходным источникам:

- акцизы на нефтепродукты в 2023 году на 646,8 тыс. рублей или на 8,4%, в 2024 году на 650,5 тыс. рублей или на 8,2% в результате снижения ожидаемого поступления в 2022 году;

- налогу на имущество физических лиц в 2023 году на 45,0 тыс. рублей или на 1,5%.

Неналоговые доходыувеличиваются в 2023 году на 3 765,8 тыс. рублей или на 25,8%, в 2024 году на 3 902,8 тыс. рублей или на 26,6% в результате изменения сумм прогнозируемых поступлений, а именно:

- увеличения доходов от использования имущества в 2023 году на 3 326,6 тыс. рублей или на 28,4%, в 2024 году на 3 528,0 тыс. рублей или на 29,8%, в основном в результате роста платы за наем жилых помещений;

- уменьшения доходов от реализации имущества в 2023 году на 96,6 тыс. рублей или на 41,8%, в 2024 году на 166,0 тыс. рублей или на 100% в результате осуществления окончательных расчетов по договорам купли-продажи в соответствии с графиком платежей;

- увеличения прочих неналоговых доходов в 2023 и 2024 годах на 36,6 тыс. рублей ежегодно или на 24,4%, что обусловлено увеличением обращений на снос зеленых насаждений и поступлением платы за размещение объекта на землях или земельных участках без предоставления земельных участков и установления сервитутов на территории поселения.

Неналоговые доходыувеличиваются в 2023 и 2024 годах на 524,2 тыс. рублей ежегодно в результате поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду,поступавшую до1 января 2023 года в бюджет муниципального района.

Прогноз поступлений штрафных санкций в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов на 2023-2024 годы не осуществляется в связи с отсутствием системного характера их уплаты.

**Сравнительный анализ основных параметров бюджета**

**муниципального образования «Приморское городское поселение»**

**Выборгского района Ленинградской области на 2023 год, в сравнении с прогнозными показателями, утвержденными на 2022 год, (с уточнениями на 01.09.2022 года), по налоговым и неналоговым доходным источникам**

Прогноз поступлений по налоговым и неналоговым доходам увеличивается на 28 926,5 тыс. рублей или на 23,8%. Увеличение прогнозируемых поступлений произошло в основном по следующим доходным источникам:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Бюджет на 2022 год с уточнением (на 01.09.2022 г.),  тыс. рублей | Включено в проект бюджета на 2023 год,  тыс. рублей | Отклонение | |
| тыс. рублей  (гр. 3 – гр. 2) | (+,-) % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Налог на доходы физических лиц | 55 222,4 | 68 594,2 | +13 371,8 | 24,2 |
| Акцизы на нефтепродукты | 6 714,3 | 7 027,4 | +313,1 | 4,7 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 129,5 | 155,0 | +25,5 | 19,7 |
| Налог на имущество физических лиц | 2 908,0 | 2 921,0 | +13,0 | 0,4 |
| Земельный налог | 41 731,0 | 53 578,0 | +11 847,0 | 28,4 |
| Государственная пошлина | 31,5 | 36,3 | +4,8 | 15,2 |
| Плата за наем жилых помещений | 905,0 | 3 977,6 | +3 072,5 | Свыше 200 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 0,0 | 524,2 | +524,2 | - |
| Спил зеленых насаждений | 150,0 | 171,6 | +21,6 | 14,4 |
| Плата за размещение объекта на землях или земельных участках без предоставления земельных участков и установления сервитутов на территории поселения | 0,0 | 15,0 | +15,0 | - |

Основными причинами увеличения послужили рост заработной платы на градообразующих предприятиях муниципального образования, ростом налогооблагаемой базы и улучшение платежеспособности организаций и физических лиц, поступлением в бюджет МО «Приморское городское поселение» платы за негативное воздействие на окружающую среду и увеличением размера платы на наем жилых помещений.

При общем увеличении прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов, наблюдается снижение прогноза поступлений по следующим доходным источникам:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Бюджет на 2022 год с уточнением (на 01.09.2022 г.), тыс. рублей | Включено в проект бюджета на 2023 год,  тыс. рублей | Отклонение | |
| тыс. рублей  (гр. 3 – гр. 2) | (+,-) % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Арендная плата за земельные участки | 8 800,0 | 8 700,0 | -100,0 | -1,1 |
| Плата за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта | 126,5 | 61,0 | -65,5 | -51,8 |

В прогнозируемом периоде уменьшается объем поступления средств от арендной платы за земельные участки и платы за предоставление права на размещение и эксплуатации нестационарного торгового объекта в результате расторжения договоров в связи с выкупом ряда арендаторов и сокращения количества договоров за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

По безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета муниципального района:

на 2023 год – 5 070,4 тыс. рублей;

на 2024 год – 4 443,3 тыс. рублей;

на 2025 год – 3 683,7 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов запланированы в соответствии с методиками, утвержденными нормативными правовыми актами главных распорядителей бюджетных средств.

После принятия областного закона "Об областном бюджете Ленинградской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов" при уточнении решения совета депутатов МО «Приморское городское поселение» о местном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов будут внесены соответствующие изменения.

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ПРИМОРСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ»**

**ВЫБОРГСКОГО РАЙОНА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**НА 2023 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2024 И 2025 ГОДОВ**

Исходя из общего объема доходов в сумме 155 722,9тыс. рублей и дефицита бюджета – 4 519,6 тыс. рублей, расходы бюджетамуниципального образования на 2023 год определены в сумме 160 242,5тыс. рублей.

Исходя из общего объема доходов в сумме 164 621,1тыс. рублей и дефицита бюджета – 4 805,3 тыс. рублей, расходы бюджетамуниципального образования на 2024 год определены в сумме 169 426,4тыс. рублей в том числе условно-утвержденные расходы в сумме 4 235,7 тыс. рублей (2,5% от общего объема расходов бюджета).

Исходя из общего объема доходов в сумме 174 187,5тыс. рублей и дефицита бюджета – 5 115,1 тыс. рублей, расходы бюджетамуниципального образования на 2025 год определены в сумме 179 302,6 тыс. рублей в том числе условно-утвержденные расходы в сумме 8 965,2 тыс. рублей (5% от общего объема расходов).

В проекте решения о бюджете учтены:

* действующие расходные обязательства:

на 2023 год в объеме 159 187,5 тыс. рублей;

на 2024 год в объеме 164 477,8 тыс. рублей;

на 2025 год в объеме 169 624,5 тыс. рублей;

* принимаемые расходные обязательства:

на 2023 год в объеме 1 055,0 тыс. рублей;

на 2024 год в объеме 712,9 тыс. рублей;

на 2025 год в объеме 712,9 тыс. рублей

В принимаемые расходные обязательства включены расходы формирования и постановки на государственный кадастровый учет братских захоронений и земельных участков под многоквартирными домами, по актуализации схемы водоснабжения и водоотведения, мероприятия по поддержке развития общественной инфраструктуры муниципального значения на частичный ремонт кровли здания Дома культуры в дер. Камышовка, межбюджетного трансферта бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по организации в границах поселения теплоснабжения населения, снабжение населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации.

При формировании объемов и структуры расходов МО «Приморское городское поселение» в 2023 – 2025 годах учитывались следующие решения:

- исполнения социальных обязательств, включая публичные нормативные обязательства и выплату заработной платы работникам бюджетной сферы;

- безусловное исполнение действующих расходных обязательств, в том числе в целях софинансирования которых бюджету муниципального образования предоставляются субсидии из областного бюджета;

- строительства переходящего объекта капитального строительства: культурно-досугового центра;

- реализация Указов Президента Российской Федерации от 21.07.2020 № 474 "О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года", от 07 мая 2018 года №204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики";

- индексация расходов на оплату труда должностных окладов и доплат к должностному окладу лиц, замещающих выборные муниципальные должности в органах местного самоуправления МО «Приморское городское поселение», должностных окладов и ежемесячной надбавки к должностному окладу в соответствии с присвоенным классным чином муниципальных служащих МО «Приморское городское поселение», должностных окладов работников органов местного самоуправления МО «Приморское городское поселение» замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы с 01.01.2023 года на 10%, с 01.09.2023 года в размере 9%;

- индексация заработной платы работникам бюджетной сферы в размере 9% с 1 сентября 2023 года.

Бюджет МО «Приморское городское поселение» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформирован на основе муниципальных программ МО «Приморское городское поселение».

Муниципальные программы сформированы в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26 мая 2021 года №786 «О системе управления государственными программами Российской Федерации», постановления Правительства Ленинградской области от 7 марта 2013 года №66 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Ленинградской области» (в редакции от 26.08.2022 года), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июня 2019 года № 85н (ред. от 11.06.2022) "О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации и принципах назначения" и состоят из проектной и процессной частей. В проектную часть входят федеральные проекты, входящие в состав национальных проектов, федеральные проекты, не входящие в состав национальных проектов, ведомственные проекты, приоритетные проекты, отраслевые проекты, мероприятия, направленные на достижение целей проектов. В процессную часть входят комплексы процессных мероприятий.

В составе программных расходов проектная часть в 2023 году составила 4,2%, процессная часть составила 95,8%.

Структура расходов бюджета в разрезе разделов бюджетной классификации представлена ниже в таблице:

**Структура и динамика расходов бюджета**

**муниципального образования «Приморское городское поселение»**

**Выборгского района Ленинградской области по разделам бюджетной классификации расходов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раз-дел | 2022 год\*  бюджет с уточнением (на 01.09.2022 года) | 2023 год  включено в проект бюджета | рост в % к 2022 году | 2024 год  включено в проект бюджета | рост в % к 2022 году | рост в % к 2023 году | 2025 год  включено в проект бюджета | рост в % к 2022 году | рост в % к 2024 году |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 38 306,4 | 46 346,1 | 121,0 | 45 939,4 | 119,9 | 99,1 | 46 039,5 | 120,2 | 100,2 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 26,3 | 28,9 |  | 27,8 |  |  | 27,0 |  |  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 733,8 | 2 350,6 | Свыше 200 | 2 850,6 | Свыше 200 | 121,3 | 2 850,6 | Свыше 200 | 100 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 0,5 | 1,5 |  | 1,7 |  |  | 1,7 |  |  |
| Национальная экономика | 0400 | 12 570,7 | 21 643,5 | 172,2 | 27 271,7 | Свыше 200 | 126,0 | 29 629,5 | Свыше 200 | 108,6 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 8,6 | 13,5 |  | 16,5 |  |  | 17,4 |  |  |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 29 235,8 | 32 535,7 | 111,3 | 36 268,7 | 124,1 | 111,5 | 38 957,5 | 133,3 | 107,4 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 20,1 | 20,3 |  | 22,0 |  |  | 22,9 |  |  |
| Образование | 0700 | 676,0 | 928,3 | 137,3 | 883,2 | 130,7 | 95,1 | 883,2 | 130,7 | 100 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 0,5 | 0,6 |  | 0,5 |  |  | 0,5 |  |  |
| Культура, кинематография | 0800 | 47 405,1 | 37 954,8 | 80,1 | 33 493,6 | 70,7 | 88,2 | 33 493,6 | 70,7 | 100 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 32,6 | 23,7 |  | 20,3 |  |  | 19,7 |  |  |
| Социальная политика | 1000 | 2 295,7 | 2 592,3 | 112,9 | 2 592,3 | 112,9 | 100 | 2 592,3 | 112,9 | 100 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 1,6 | 1,6 |  | 1,6 |  |  | 1,5 |  |  |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 14 357,6 | 15 881,2 | 110,6 | 15 881,2 | 110,6 | 100 | 15 881,2 | 110,6 | 100 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 9,9 | 9,9 |  | 9,6 |  |  | 9,3 |  |  |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 1300 | 10,0 | 10,0 | 100 | 10,0 | 100 | 100 | 10,0 | 100 | 100 |
| уд. вес в расходах без условно утвержденных в % | | 0,01 | 0,01 |  | 0,01 |  |  | 0,01 |  |  |
| Итого расходов | | 145 591,1 | 160 242,5 | 110,1 | 165 190,7 | 113,5 | 103,1 | 170 337,4 | 117,0 | 103,1 |
| уд. вес | | 100 | 100 |  | 97,5 |  |  | 95,0 |  |  |
| Условно утвержденные расходы | | | |  | 4 235,7 |  |  | 8 965,2 |  | Свыше 200 |
| % к всего расходов | |  |  |  | 2,5 |  |  | 5 |  |  |
| **Всего расходов** | | **145 591,1** | **160 242,5** | **110,1** | **169 426,4** | **116,4** | **105,7** | **179 302,6** | **123,2** | **105,8** |

\*) В целях обеспечения сопоставимости основные характеристики бюджета МО «Приморское городское поселение», данные на 2022 год приведены без учета целевых поступлений из областного и федерального бюджетов.

В структуре расходов бюджета наибольший удельный вес занимают расходы в сфере культуры (на 2023 год – 23,7%, 2024 год – 20,3%, 2025 год – 19,7% в общем объеме расходов); на жилищно-коммунальное хозяйство (на 2023 год – 20,3%, 2024 год – 22%, 2025 год – 22,9% в общем объеме расходов) и на общегосударственные вопросы (на 2023 год – 28,9%, 2024 год – 27,8%, 2025 год – 27,0% в общем объеме расходов).

Расходная часть бюджета на 2023 год в сравнении с уточненным бюджетом 2022 года увеличилась на 14 651,4 тыс. рублей в результате увеличения расходов по разделам:

* «Общегосударственные вопросы» на обеспечение деятельности органов местного самоуправления и формирование резервного фонда;
* «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на обеспечение пожарной безопасности;
* «Национальная экономика» на организацию перевозок на муниципальных маршрутах, содержание дорог и ремонт дорожного покрытия;
* «Жилищно-коммунальное хозяйство» на капитальный ремонт и содержание жилищного фонда, содержание объектов уличного освещения, тротуаров, захоронений, объектов благоустройства на территории муниципального образования;
* «Образование» на мероприятия в сфере молодежной политики;
* «Социальная политика» на осуществление выплат пенсий лицам, уволившимся с муниципальных должностей муниципальной службы в связи с выходом на пенсию;
* «Физическая культура и спорт» на проведение спортивных мероприятий и спортивно-оздоровительной работы.

**Сравнительная таблица к проекту бюджета муниципального образования "Приморское городское поселение" Выборгского района Ленинградской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (в сравнении с бюджетом, принятым на 2022-2024 годы)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел | **2022 год\*** | **2023 год** | | | | | **2024 год** | | | | **2025 год** |
| бюджет с измене-нием (на 01.09.2022 г.) | бюджет с измене-нием  (на 01.09.2022 г.)\* | включено  в проект бюджета | измене-ние утвержденного бюджета  (+, -) | измене-ние утвержденного бюджета (%) | бюджет с измене-нием  (на 01.09.2022 г.)\* | | включено в проект бюджета | измене-ние утвержденного бюджета (+, -) | измене-ние утвержденного бюджета (%) | включено  в проект бюджета |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 38 306,4 | 39 250,7 | 46 346,1 | 7 095,4 | 118,1 | 40 383,5 | | 45 939,4 | 5 555,9 | 113,8 | 46 039,5 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 733,8 | 703,8 | 2 350,6 | 1 646,8 | Свыше 200 | 703,8 | | 2 850,6 | 2 146,8 | Свыше 200 | 2 850,6 |
| Национальная экономика | 0400 | 12 570,7 | 12 238,7 | 21 643,5 | 9 404,8 | 176,8 | 12 847,1 | | 27 271,7 | 14 424,6 | Свыше 200 | 29 629,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 29 235,8 | 20 972,0 | 32 535,7 | 11 563,7 | 155,1 | 24 645,6 | | 36 268,7 | 11 623,1 | 147,2 | 38 957,5 |
| Образование | 0700 | 676,0 | 271,1 | 928,3 | 657,2 | Свыше 200 | 271,1 | | 883,2 | 612,1 | Свыше 200 | 883,2 |
| Культура, кинематография | 0800 | 47 405,1 | 47 633,9 | 37 954,8 | -9 679,1 | 79,7 | 34 749,1 | | 33 493,6 | -1 255,5 | 96,4 | 33 493,6 |
| Социальная политика | 1000 | 2 295,7 | 2 295,7 | 2 592,3 | 296,6 | 112,9 | 2 295,7 | | 2 592,3 | 296,6 | 112,9 | 2 592,3 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 14 357,6 | 12 123,9 | 15 881,2 | 3 757,3 | 131 | 12 608,8 | | 15 881,2 | 3 272,4 | 126 | 15 881,2 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 1300 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 0,0 | 100 | 10,0 | | 10,0 | 0,0 | 100 | 10,0 |
| **Итого расходов** |  | **145 591,1** | **135 499,8** | **160 242,5** | **24 742,7** | **118,3** | **128 514,7** | | **165 190,7** | **36 676,0** | **128,5** | **170 337,4** |
| Условно утвержденные расходы |  |  | 3 474,4 |  | -3 474,4 |  | 6 764,0 | | 4 235,7 | -2 528,3 | 62,6 | 8 965,2 |
| % к всего расходов |  |  | 2,5 |  |  |  | 5 | | 2,5 |  |  | 5 |
| **Всего расходов** |  | **145 591,1** | **138 974,2** | **160 242,5** | **21 268,3** | **115,3** | **135 278,7** | | **169 426,4** | **34 147,7** | **125,2** | **179 302,6** |

\*) В целях обеспечения сопоставимости основные характеристики бюджета МО «Приморское городское поселение», данные на 2022 год приведены без учета целевых поступлений из областного и федерального бюджетов.

В связи с общим увеличением объема доходов предусмотрено общее увеличение объема расходов на 2023 год по сравнению с показателями, утвержденными решением совета депутатов о бюджете на 2022-2024 годы в размере 21 268,3 тыс. рублей, на 2024 год в размере 34 147,7 тыс. рублей, в результате увеличения расходов по всем разделам, за исключением раздела «Культура, кинематография», по которому планируется уменьшение расходов в связи с завершением строительства культурно-досугового центра.

Условно утвержденные расходы, предусмотренные в ранее утвержденном бюджете, перераспределены в 2023 году в сумме 3 474,4 тыс. рублей, в 2024 году в сумме 2 528,3 тыс. рублей на соответствующие разделы.

**Параметры финансового обеспечения реализации муниципальных программ муниципального образования «Приморское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области в 2023-2025 годах**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год | | 2023 год | | | | 2024 год | | | | 2025 год | | |
| Бюджет с уточнением (на 01.09.2022 г.) | уд. вес, % | Проект | уд. вес, % | темп роста, % | Проект | | уд. вес, % | темп роста, % | Проект | | уд. вес, % | темп роста, % |
| 1 |  |  | 4 | 5 |  | 7 | | 8 |  | 10 | | 11 | 11 |
| **Расходы бюджета, всего** | **145 591,1** | **100** | **160 242,5** | **100** | **110,1** | **165 190,7** | | **100** | **103,1** | **170 337,4** | | **100** | **103,1** |
| из них: |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  |
| **Расходы на реализацию муниципальных программ, всего:** | **104 874,0** | **72** | **111 439,6** | **69,5** | **106,3** | **116 794,5** | | **70,7** | **104,8** | **121 841,1** | | **71,5** | **104,3** |
| в том числе по направлениям: |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  |
| "Общество и власть в МО "Приморское городское поселение" | 1 075,2 | 0,7 | 1 010,0 | 0,6 | 93,9 | 1 010,0 | | 0,6 | 100 | 1 010,0 | | 0,6 | 100 |
| "Безопасность МО "Приморское городское поселение" | 960,0 | 0,7 | 2 880,0 | 1,8 | Свыше 200 | 3 280,0 | | 2,0 | 113,9 | 3 280,0 | | 1,9 | 100 |
| "Стимулирование экономической активности в МО "Приморское городское поселение" | 2 840,0 | 2,0 | 3 773,5 | 2,4 | 132,9 | 3 773,5 | | 2,3 | 100 | 3 773,5 | | 2,2 | 100 |
| "Развитие автомобильных дорог на территории МО "Приморское городское поселение" | 9 220,7 | 6,3 | 17 090,0 | 10,7 | 185,3 | 22 818,2 | | 13,8 | 133,5 | 25 176,0 | | 14,8 | 110,3 |
| "Обеспечение качественным жильем граждан на территории МО "Приморское городское поселение" | 4 839,1 | 3,3 | 5 455,5 | 3,4 | 112,7 | 5 455,5 | | 3,3 | 100 | 5 455,5 | | 3,2 | 100 |
| "Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в МО "Приморское городское поселение" | 5 515,7 | 3,8 | 1 310,0 | 0,8 | 23,8 | 150,0 | | 0,1 | 11,5 | 150,0 | | 0,1 | 100 |
| "Благоустройство территории МО "Приморское городское поселение" | 17 984,6 | 12,4 | 25 156,3 | 15,7 | 139,9 | 30 049,3 | | 18,2 | 119,5 | 32 738,1 | | 19,2 | 108,9 |
| "Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО "Приморское городское поселение" | 62 438,7 | 42,9 | 54 764,3 | 34,2 | 87,7 | 50 258,0 | | 30,4 | 91,8 | 50 258,0 | | 29,5 | 100 |
| **Расходы на непрограммную деятельность** | **40 717,1** | **28,0** | **48 802,9** | **30,5** | **119,9** | **48 396,2** | | **29,3** | **99,2** | **48 496,3** | | **28,5** | **100,2** |

Расходы бюджета МО «Приморское городское поселение» на реализацию муниципальных программ от общего объема в 2023 году составят 69,5%, в 2024 году 70,7%, в 2025 году – 71,5%.

Расходы на непрограммные направления деятельности от общего объема в 2023 году составят 30,5%, в 2024 году - 29,3%, в 2025 году – 28,5%.

Планируемые расходы бюджета МО «Приморское городское поселение» на 2023 – 2025 годы в разрезе муниципальных программ представлены ниже:

1. **Муниципальная программа "Общество и власть в МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Общество и власть в МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета предусмотрены ассигнования на 2023-2025 годы в сумме 1 010,0 тыс. рублей ежегодно, что составляет 93,9% к уровню 2022 года.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 0,6%.

Основной целью муниципальной программы является организация доступа информации о деятельности органов местного самоуправления и обеспечения гласности и открытости деятельности органов местного самоуправления.

Программа направлена на решение следующих задач:

- повышение доступности информационных ресурсов администрации МО «Приморское городское поселение» для организаций, граждан и институтов гражданского общества;

- обеспечение своевременного и достоверного информирования жителей МО «Приморское городское поселение» о деятельности органов местного самоуправления;

- повышение информационной открытости органов местного самоуправления для обеспечения продуктивного диалога органов местного самоуправления и местного сообщества;

- привлечение общественного интереса к деятельности органов местного самоуправления МО «Приморское городское поселение» и укрепление атмосферы доверия к ним граждан.

Расходы по муниципальной программе запланированы в рамках процессной части на реализацию ***комплекса процессных мероприятий "Доведение официальной информации для населения"***, в том числе:

1) публикация нормативно-правовых правовых актов и другой официальной информации в печатных средствах массовой информации сумме 1000,0 тыс. рублей;

2) обслуживание и сопровождение сайта и блога в сумме 10,0 тыс. рублей.

1. **Муниципальная программа "Безопасность МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Безопасность МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2023 год предусмотрены ассигнования в сумме 2 880,0 тыс. рублей, что составляет свыше 200% к уровню 2022 года.

Расходы на плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены в сумме 3 280,0 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 1,8%.

Основной целью муниципальной программы является комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории МО «Приморское городское поселение».

Программа направлена на решение следующих задач:

* обеспечение первичных мер пожарной безопасности, безопасности на водных объектах, защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона;
* предупреждение безнадзорности, беспризорности, правонарушений и антиобщественных действий несовершеннолетних, выявление и устранение причин и условий, способствующих этому;
* обеспечение защиты прав и законных интересов несовершеннолетних; социально-педагогическая реабилитация несовершеннолетних, находящихся в социально опасном положении, в том числе, связанном с немедицинским потреблением наркотических средств и психотропных веществ;
* выявление и пресечение случаев вовлечения несовершеннолетних в совершение преступлений, других противоправных и (или) антиобщественных действий, а также случаев склонения их к суицидальным действиям;
* обеспечение безопасности дорожного движения и профилактики правонарушений на территории МО «Приморское городское поселение».

Расходы по муниципальной программе запланированы в рамках процессной части, в том числе:

1. ***Комплекс процессных мероприятий "Обеспечение безопасности на водных объектах"***.

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 100,0 тыс. рублей, в том числе:

1. частичная очистка водолазами донной поверхности участков акватории залива, расположенных в районе мест массового отдыха граждан в сумме 30,0 тыс. рублей;
2. обследование участков дна акватории залива, расположенных в районе мест массового отдыха граждан в сумме 50,0 тыс. рублей;
3. приобретение указательных знаков безопасности на воде, аншлагов в сумме 10,0 тыс. рублей;
4. приобретение памяток населению по правилам безопасности на водных объектах в сумме 10,0 тыс. рублей.
5. ***Комплекс процессных мероприятий "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона"***.

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 420,0 тыс. рублей, в том числе:

1. оказание услуг профессионального аварийно-спасательного формирования по организации круглосуточной аварийно-спасательной службы на территории МО «Приморское городское поселение» в сумме 200,0 тыс. рублей;
2. создание комплекса технических средств местной системы оповещения (МСО) на территории МО «Приморское городское поселение" в сумме 200,0 тыс. рублей;
3. приобретение памяток населению по действиям при чрезвычайных ситуациях и стихийных бедствиях природного и техногенного характера в сумме 20,0 тыс. рублей.
4. ***Комплекс процессных мероприятий "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 1 580,0 тыс. рублей, в том числе:

1. противопожарная опашка населенных пунктов в сумме 120,0 тыс. рублей;
2. очистка пожарных водоёмов на территории МО «Приморское городское поселение» в сумме 300,0 тыс. рублей;
3. проверка системы наружного пожарного водоснабжения и техническое освидетельствование пожарных гидрантов в сумме 120,0 тыс. рублей;
4. приобретение, установка и ограждение пожарных емкостей в сумме 1 000,0 тыс. рублей;
5. приобретение указательных знаков пожарный водоем (ПВ), пожарный гидрант (ПГ), аншлагов противопожарных в сумме 30,0 тыс. рублей;
6. приобретение памяток населению по правилам пожарной безопасности в сумме 10,0 тыс. рублей.
7. ***Комплекс процессных мероприятий "Обеспечение безопасности дорожного движения".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 780,0 тыс. рублей, в том числе:

1. нанесение дорожной разметки в г. Приморске в сумме 100,0 тыс. рублей;
2. техническое обслуживание уличных сетевых видеокамер и системы видеонаблюдения в сумме 100,0 тыс. рублей;
3. обслуживание технических средств безопасности дорожного движения на дорогах общего пользования местного значения на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 300,0 тыс. рублей;
4. оказание услуг по разработке проектной документации системы видеонаблюдения в г. Приморске в сумме 100,0 тыс. рублей;
5. приобретение светофоров типа Т7 в сумме 180,0 тыс. рублей.
6. **Муниципальная программа "Стимулирование экономической активности в МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Стимулирование экономической активности в МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2023-2025 годы предусмотрены ассигнования в сумме 3 773,5 тыс. рублей ежегодно, что составляет 132,9% к уровню 2022 года.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 2,4%.

Основной целью муниципальной программы является достижение высокого уровня экономического и социального развития поселения.

Программа направлена на решение задачи: создание благоприятных условий для развития предприятий малого и среднего предпринимательства, улучшение информированности населения и предпринимательского сообщества по вопросам предпринимательской деятельности.

Расходы по муниципальной программе запланированы в рамках процессной части, в том числе:

1. ***Комплекс процессных мероприятий "Создание условий для развития малого и среднего предпринимательства".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 90,0 тыс. рублей на проведение семинаров, совещаний, «круглых столов» по вопросам предпринимательской деятельности, в том числе и выездных.

1. ***Комплекс процессных мероприятий "Создание условий для транспортного обслуживания населения".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 3 683,5 тыс. рублейна осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом общего пользования по регулируемым тарифам на муниципальных маршрутах.

1. **Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог на территории МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Развитие автомобильных дорог на территории МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2023 год предусмотрены ассигнования в сумме 17 090,0 тыс. рублей, что составляет 185,3% к уровню 2022 года.

Расходы на 2024 год предусмотрены в сумме 22 818,2 тыс. рублей, на 2025 год в сумме 25 176,0 тыс. рублей.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 10,7%.

Целью муниципальной программы является обеспечение устойчивого функционирования и развития автомобильных дорог.

|  |
| --- |
| Программа направлена на решение следующей задачи: совершенствование и развитие сети автомобильных дорог для реализации потенциала социально-экономического развития муниципального образования. |

Расходы по муниципальной программе запланированы в рамках процессной части на реализацию ***комплекса процессных мероприятий "Развитие автомобильных дорог"***, в том числе:

1) ремонт автомобильных дорог в сумме 3 925,1 тыс. рублей, в том числе:

1.1) ямочный ремонт дорожного покрытия автомобильных дорог на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 1 198,4 тыс. рублей;

1.2) ремонт автомобильной дороги по адресу: п. Вязы, ул. Береговая (км 0+000 - км 0+4,200) в сумме 1 100,0 тыс. рублей;

1.3) ремонт автомобильной дороги по адресу: г. Приморск, от ул. Школьная до больницы с разъездом у здания администрации в сумме 285,0 тыс. рублей;

1.4) ремонт автомобильной дороги по адресу: г. Приморск, Зеленый переулок в сумме 1 066,6 тыс. рублей;

1.5) осуществление технического надзора, составление смет, экспертиза смет и работ по ремонту дорожного покрытия в сумме 275,1 тыс. рублей;

2) капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов в сумме 4 550,0 тыс. рублей, в том числе:

2.1) ремонт дворового проезда по адресу: пос. Красная Долина, ул. Центральная, д. 37 в сумме 4 350,0 тыс. рублей;

2.2) технический надзор, составление смет, экспертиза смет и работ по ремонту дорожного покрытия дворовых территорий многоквартирных домов в сумме 200,0 тыс. рублей;

3) содержание автомобильных дорог в сумме 7 064,5 тыс. рублей, в том числе:

3.1) содержание дорог г. Приморск, п. Ермилово, п. Красная Долина, п. Рябово, п. Камышовка, д. Александровка, п. Заречье, п. Краснофлотское, п. Озерки, пос. Глебычево, пос. Прибылово, пос. Ключевое, п. Вязы, п. Малышево, Балтийское, Мамонтовка, Мысовое, Пионерское, Лужки в сумме 7 000,0 тыс. рублей;

3.2) оплата налога на имущество в сумме 64,5 тыс. рублей;

4) мероприятия в области дорожного хозяйства в целях государственной регистрации прав на объекты недвижимости дорожного хозяйства в сумме 500,0 тыс. рублей, в том числе:

4.1) комплекс кадастровых работ по постановке на государственный кадастровый учет объектов транспортной коммуникации (автомобильных дорог) в сумме 400,0 тыс. рублей;

4.2) паспортизация муниципальных дорог в границах населенных пунктов в сумме 100,0 тыс. рублей;

5) мероприятия по реализации областного закона от 15 января 2018 года № 3-оз "О содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на территориях административных центров и городских поселков муниципальных образований Ленинградской области" на ремонт дворовых проездов по адресу: г. Приморск, ул. Вокзальная, между домами № 4, 6, 8, 10, 12 в сумме 1 050,4 тыс. рублей.

Ремонт объектов дорожного хозяйства МО «Приморское городское поселение» представлен в Приложении 2 к пояснительной записке.

1. **Муниципальная программа "Обеспечение качественным жильем граждан на территории МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Обеспечение качественным жильем граждан на территории МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2023-2025 годы предусмотрены ассигнования в сумме 5 455,5 тыс. рублей ежегодно, что составляет 112,7% к уровню 2022 года.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 3,4%.

Основной целью муниципальной программы является обеспечение качественным жильем населения МО «Приморское городское поселение».

Программа направлена на решение следующих задач:

1. создание комфортных и безопасных условий проживания в многоквартирных домах, соответствующих установленным стандартам качества;
2. улучшение жилищных условий граждан МО «Приморское городское поселение», проживающих в аварийном жилом фонде;
3. улучшение жилищных условий граждан на территории МО «Приморское городское поселение», пострадавших в результате пожара муниципального жилищного фонда.

Расходы по муниципальной программе запланированы в рамках процессной части, в том числе:

1. ***Комплекс процессных мероприятий "Развитие жилищного хозяйства".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 5 155,5 тыс. рублей, в том числе:

1. комплекс работ по формированию и постановке на государственный кадастровый учет земельных участков под многоквартирными домами в сумме 400,0 тыс. рублей;
2. оплата взносов на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 4 305,5 тыс. рублей;
3. содержание муниципального жилищного фонда в сумме 450,0 тыс. рублей, из них:
   1. обследование многоквартирных домов с использованием инструментального контроля, визуальное обследование жилых помещений в сумме 200,0 тыс. рублей;
   2. обследование печей и дымоходов в муниципальных квартирах с печным отоплением в сумме 100,0 тыс. рублей;
   3. составление и проверка смет, составление технических заданий по ремонту муниципального жилищного фонда в сумме 50,0 тыс. рублей;
   4. плата за коммунальные услуги за жилые помещения муниципального жилищного фонда (отопление) в сумме 100,0 тыс. рублей.
4. ***Комплекс процессных мероприятий "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 300,0 тыс. рублей на снос аварийных многоквартирных домов и хозяйственно-бытовых построек.

1. **Муниципальная программа "Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности**

**в МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2023 год предусмотрены ассигнования в сумме 1 310,0 тыс. рублей, что составляет 23,8% к уровню 2022 года.

Расходы на плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены в сумме 150,0 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 0,8%.

Основной целью программы является обеспечение надежной, качественной и эффективной работы инженерно-коммунальной инфраструктуры МО «Приморское городское поселение», повышение энергоэффективности.

Программа направлена на решение следующих задач:

* качественное, надежное и эффективное снабжение населения коммунальными услугами теплоснабжения и газоснабжения;
* обеспечение качественным водоснабжением и водоотведением муниципальных социально значимых объектов.

Расходы по муниципальной программе запланированы в рамках процессной части, в том числе:

* 1. ***Комплекс процессных мероприятий "Развитие коммунального хозяйства для повышения энергоэффективности".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 1 010,0 тыс. рублей, в том числе:

1. техническое обслуживание газораспределительной сети пос. Озерки в сумме 150,0 тыс. рублей;
2. замена ШРП (Шкафной Регуляторный Пункт) на распределительном газопроводе высокого и низкого давления для газоснабжения п. Озерки Выборгского района Ленинградской области в сумме 600,0 тыс. рублей;
3. изготовление технических планов на объекты коммунального хозяйства (бани п. Камышовка, п. Лужки) в сумме 100,0 тыс. рублей;
4. разработка проектно-сметной документации на техническое перевооружение ШРП (Шкафной Регуляторный Пункт) на распределительном газопроводе высокого и низкого давления для газоснабжения п. Озерки Выборгского района Ленинградской области в сумме 160,0 тыс. рублей.
   1. ***Комплекс процессных мероприятий "Реализация мероприятий по повышению надежности и энергетической эффективности в системах водоснабжения и водоотведения".***

На реализацию комплекса процессных мероприятий предусмотрены средства в размере 300,0 тыс. рублей на актуализацию схемы водоснабжения и водоотведения МО "Приморское городское поселение".

1. **Муниципальная программа "Благоустройство территории МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Благоустройство территории МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2023 год предусмотрены ассигнования в сумме 25 156,3 тыс. рублей, что составляет 139,9% к уровню 2022 года.

Расходы на 2024 год предусмотрены в сумме 30 049,3 тыс. рублей, на 2025 год в сумме 32 738,1 тыс. рублей.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 15,7%.

Основной целью муниципальной программы является повышение уровня благоустройства территории населенных пунктов с целью создания комфортных и безопасных условий проживания населения МО «Приморское городское поселение».

Программа направлена на решение следующих задач:

* повышение общего уровня внешнего благоустройства и санитарного содержания населенных пунктов муниципального образования;
* создание условий для повышения качества и комфорта городской среды на территории МО «Приморское городское поселение».

Расходы по муниципальной программе запланированы:

* в рамках проектной части на реализацию ***мероприятий, направленные на достижение цели федерального проекта "Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами"*** в размере 245,4 тыс. рублей на создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов;
* в рамках процессной части на реализацию к***омплекса процессных мероприятий "Благоустройство*** в размере 24 910,9 тыс. рублей, в том числе:
  1. комплекс работ по формированию и постановке на государственный кадастровый учет братских захоронений в сумме 150,0 тыс. рублей;
  2. уличное освещение в сумме 12 286,9 тыс. рублей, в том числе:
  3. техобслуживание уличного освещения в г. Приморске в сумме 1 100,0 тыс. рублей;
  4. техобслуживание уличного освещения в пос. Ермилово в сумме 300,0 тыс. рублей;
  5. техобслуживание уличного освещения в пос. Красная Долина, пос. Озерки, пос. Камышовка, пос. Рябово, пос. Малышево в сумме 280,0 тыс. рублей;
  6. техобслуживание уличного освещения в пос. Глебычево, пос. Ключевое, пос. Прибылово в сумме 250,0 тыс. рублей;
  7. оплата электроэнергии по уличному освещению населенных пунктов в сумме 10 356,9 тыс. рублей;
  8. содержание и уборка территорий улиц, площадей, тротуаров (за исключением придомовых территорий) в сумме 470,0 тыс. рублей, в том числе:
  9. уборка тротуаров, дорожек, грунтового покрытия вдоль тротуаров и дорожек в сумме 150,0 тыс. рублей;
  10. ремонт участка пешеходной дорожки от поворота до ГКЗ вдоль Приморского шоссе п. Глебычево в сумме 300,0 тыс. рублей;
  11. технический надзор, строительный контроль за ремонтом пешеходных дорог в сумме 20,0 тыс. рублей;
  12. озеленение в сумме 2 260,0 тыс. рублей, в том числе:
  13. спил аварийно-опасных деревьев на дворовых и незакрепленных территориях г. Приморска, п. Ермилово, п. Глебычево, п. Прибылово, п. Ключевое, п. Красная Долина, п. Рябово, д. Камышовка, п. Лужки, п. Озерки в сумме 100,0 тыс. рублей;
  14. содержание зеленных насаждений, приобретение и посадка рассады, окашивание территории МО «Приморское городское поселение», спил аварийно-опасных деревьев в сумме 2 160,0 тыс. рублей;
  15. организация и содержание мест захоронения в сумме 750,0 тыс. рублей, в том числе:
  16. коммунальные услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами в сумме 200,0 тыс. рублей;
  17. уборка мемориальных кладбищ г. Приморск, наб. Лебедева, п. Ермилово, п. Рябово, п. Лужки, п. Озерки в сумме 50,0 тыс. рублей;
  18. ремонт братских захоронений в г. Приморске, пос. Ермилово в сумме 50,0 тыс. рублей;
  19. спил аварийных деревьев на территории гражданских кладбищ г. Приморска, п. Ермилово, п. Прибылово, п. Рябово, п. Озерки в сумме 50,0 тыс. рублей;
  20. уборка и содержание гражданских кладбищ г. Приморска, п. Ермилово, п. Прибылово, п. Рябово, п. Озерки в сумме 300,0 тыс. рублей;
  21. гравировка мемориальных захоронений на территории МО «Приморское городское поселение» в сумме 50,0 тыс. рублей;
  22. приобретение расходных материалов для благоустройства захоронений в сумме 50,0 тыс. рублей;
  23. организация и содержание территории поселения в сумме 7 744,0 тыс. рублей, в том числе:
  24. ремонт малых архитектурных форм на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 50,0 тыс. рублей;
  25. уборка и содержание парка г. Приморска, мест массового нахождения населения и незакрепленных территорий, уборка и содержание детских площадок на территории поселения в сумме 1 250,0 тыс. рублей;
  26. уборка и содержание контейнерных площадок на территории поселения в сумме 650,0 тыс. рублей;
  27. акарицидная обработка против клещей территорий поселения в сумме 60,0 тыс. рублей;
  28. уборка несанкционированных свалок на территории поселения в сумме 524,2 тыс. рублей;
  29. услуги по транспортированию строительных отходов в сумме 300,0 тыс. рублей;
  30. благоустройство территории центрального Парка (п. Красная Долина) в сумме 1 624,0 тыс. рублей;
  31. мероприятия по борьбе с борщевиком Сосновского химическим методом в сумме 600,0 тыс. рублей;
  32. оценка эффективности проведенных химических мероприятий по уничтожению борщевика Сосновского в сумме 50,0 тыс. рублей;
  33. корректировка генеральной схемы санитарной очистки территории МО «Приморское городское поселение» в сумме 200,0 тыс. рублей;
  34. актуализация карты схемы засоренности борщевика Сосновского в сумме 200,0 тыс. рублей;
  35. проект общественной территории в сумме 500,0 тыс. рублей;
  36. демонтаж объектов самовольного строительства в сумме 70,0 тыс. рублей;
  37. экспертиза сметной документации по благоустройству территории центрального Парка (п. Красная Долина) в сумме 150,0 тыс. рублей;
  38. приобретение малых архитектурных форм для территории поселения в сумме 340,0 тыс. рублей;
  39. установка малых архитектурных форм для территории поселения в сумме 100,0 тыс. рублей;
  40. приобретение праздничных консолей и гирлянд в сумме 100,0 тыс. рублей;
  41. приобретение информационных стендов в сумме 200,0 тыс. рублей;
  42. приобретение контейнеров для мест накопления твердых коммунальных отходов в сумме 400,0 тыс. рублей;
  43. приобретение расходных материалов для благоустройства в сумме 125,8 тыс. рублей;
  44. приобретение табличек для мест накопления твердых коммунальных отходов сумме 150,0 тыс. рублей;
  45. оплата налога на имущество в сумме 100,0 тыс. рублей;
  46. мероприятия на реализацию областного закона от 28 декабря 2018 года № 147-оз "О старостах сельских населенных пунктов Ленинградской области и содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на частях территорий муниципальных образований Ленинградской области" в сумме 1 250,0 тыс. рублей, в том числе:
  47. обустройство детской площадки по адресу: посёлок Малышево, улица Центральная в сумме 600,0 тыс. рублей;
  48. обустройство общественной территории посёлка Рябово между многоквартирными домами № 1,2,3,4,6 в сумме 650,0 тыс. рублей.

Ремонт объектов благоустройства МО «Приморское городское поселение» представлен в Приложении 2 к пояснительной записке.

1. **Муниципальная программа "Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО "Приморское городское поселение"**

На реализацию муниципальной программы «Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2023 год предусмотрены ассигнования в сумме 54 764,3 тыс. рублей, что составляет 87,7% к уровню 2022 года.

Расходы на 2024 - 2025 годы предусмотрены в сумме 50 258,0 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 34,2%.

Основной целью муниципальной программы является создание благоприятных условий для сохранения и развития культуры и досуга на территории МО «Приморское городское поселение».

Программа направлена на решение следующих задач:

* создание условий для становления и развития молодых граждан, их самореализации в интересах общества, включение подростков и молодежи в процессы общественно-политического, социально-культурного развития поселения;
* сохранение культурного и исторического наследия, обеспечение доступа граждан к культурным ценностям и участию в культурной жизни, реализация творческого и инновационного потенциала населения муниципального образования;
* организация библиотечного, библиографического и информационного обслуживания населения;
* приобщение различных слоев населения к занятиям физической культурой и спортом, создание условий для укрепления здоровья населения.

Расходы по муниципальной программе запланированы:

* в рамках **проектной части** на реализацию ***мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Культурная среда"*** в размере 4 419,1 тыс. рублей, в том числе:

1. строительство объектов социально-культурной сферы в сумме 1 620,0 тыс. рублей, из них:
   1. осуществление функций технического заказчика при строительстве культурно-досугового центра в сумме 1 600,0 тыс. рублей;
   2. подготовка и выдача технических условий на предоставление комплекса услуг связи по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, Пушкинская аллея в сумме 20,0 тыс. рублей;
2. строительство и реконструкция объектов культуры в городских поселениях Ленинградской области в рамках подпрограммы "Обеспечение условий реализации государственной программы" государственной программы Ленинградской области "Развитие культуры и туризма в Ленинградской области" строительство и реконструкция объектов культуры в городских поселениях Ленинградской области в сумме 2 799,1 тыс. рублей, из них:
   1. услуги по технологическому присоединению к электрической сети объекта: земельный участок под строительство культурно-досугового центра, расположенного по адресу Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, Пушкинская аллея в сумме 10,1 тыс. рублей;
   2. услуги по авторскому надзору в сумме 41,4 тыс. рублей;
   3. строительство культурно-досугового центра на земельном участке, расположенном по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, ул. Пушкинская аллея" в сумме 2 147,6 тыс. рублей;
   4. обустройство внутренних помещений объекта капитального строительства: культурно-досугового центра по адресу Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, ул. Пушкинская аллея в сумме 600,0 тыс. рублей.

* рамках **процессной части** в размере 50 345,2 тыс. рублей, в том числе:
  1. На реализацию ***комплекса процессных мероприятий "Развитие молодежной политики"*** предусмотрены средства в размере 928,3 тыс. рублей, в том числе:

1. предоставление МБУ «СЦ г. Приморск» субсидии на выполнение муниципального задания на выполнение муниципальной услуги «Организация временного трудоустройства» в сумме 650,0 тыс. рублей, объем услуги составляет 50 человек;
2. транспортные услуги для участия в конкурсе "ПроДвижение" в сумме 15,0 тыс. рублей;
3. транспортные услуги для участия в межмуниципальном молодежном марафоне МММ в сумме 10,0 тыс. рублей;
4. транспортные услуги для участия в слете сельской молодежи в сумме 40,0 тыс. рублей;
5. организация участия в межмуниципальном молодежном марафоне МММ (питание) в сумме 60,0 тыс. рублей;
6. организация участия в слете сельской молодежи (питание) в сумме 20,0 тыс. рублей;
7. приобретение прочих материальных запасов для проведения мероприятия «Губернаторский молодёжный трудовой отряд Ленинградской области» в сумме 23,3 тыс. рублей;
8. приобретение подарочной и сувенирной продукции для проведения праздничных мероприятий, приуроченных ко Дню молодежи в сумме 60,0 тыс. рублей;
9. приобретение подарочной и сувенирной продукции для проведения межмуниципального молодежного марафона МММ в сумме 50,0 тыс. рублей.
   1. На реализацию ***комплекса процессных мероприятий "Организация культурного досуга"*** предусмотрены средства в размере 26 815,9 тыс. рублей, в том числе:
10. предоставление МБУК «ЕКДЦ г. Приморск» субсидий на выполнение муниципального задания в сумме 15 322,4 тыс. рублей, из них:
    1. на выполнение муниципальной работы «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» в сумме 7 661,2 тыс. рублей, объем работы составляет 50 000 посещений;
    2. на выполнение муниципальной работы «Организация и проведение культурно-массовых мероприятий» в сумме 7 661,2 тыс. рублей, объем работы составляет 832 мероприятия;
11. предоставление МБУК «Приморский краеведческий музей» субсидий на выполнение муниципального задания в сумме 4 488,2 тыс. рублей, из них:
    1. на выполнение муниципальной работы «Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности музейных предметов, музейных коллекций» в сумме 2 082,8 тыс. рублей, объем работы составляет 7 853 предмета;
    2. на выполнение муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» в сумме 1 202,7 тыс. рублей, объем услуги составляет 36 мероприятий;
    3. на выполнение муниципальной работы «Создание экспозиций (выставок) музеев, организация выездных выставок» в сумме 1 202,7 тыс. рублей, объем работы составляет 13 выставок;
12. расходы на сохранение целевых показателей повышения оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики" в сумме 6 963,2 тыс. рублей.
    1. На реализацию ***комплекса*** ***процессных мероприятий "Библиотечное обслуживание населения"*** предусмотрены средства в размере 6 719,8 тыс. рублей, в том числе:
    2. на предоставление МБУК «ЕКДЦ г. Приморск» субсидий на выполнение муниципального задания в сумме 4 183,0 тыс. рублей, из них:
    3. на оказание муниципальной услуги «Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки» в сумме 2 091,5 тыс. рублей, объем услуги составляет 50 000 посещений;
    4. на оказание муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» в сумме 2 091,5 тыс. рублей, объем услуги составляет 300 мероприятий;
    5. расходы на сохранение целевых показателей повышения оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики" в сумме 2 536,8 тыс. рублей.
    6. На реализацию ***комплекса*** ***процессных мероприятий "Развитие физической культуры и спорта"*** предусмотрены средства в размере 15 881,2 тыс. рублей, в том числе:
13. предоставление МБУ «СЦ г. Приморск» субсидий на выполнение муниципального задания в сумме 15 881,2 тыс. рублей, из них:
    1. на выполнение муниципальной работы «Организация и проведение официальных спортивных мероприятий» в сумме 6 996,1 тыс. рублей, объем работы составляет 150 мероприятий;
    2. на выполнение муниципальной работы «Проведение занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан (на территории муниципального образования)» в сумме 6 996,1 тыс. рублей, объем работы составляет 30 групп;
    3. на выполнение муниципальной работы «Организация и проведение спортивно-оздоровительной работы по развитию физической культуры и спорта среди различных групп населения» в сумме 1 889,0 тыс. рублей, объем работы составляет 365 посещений.

Ремонт объектов культуры МО «Приморское городское поселение» представлен в Приложении 2 к пояснительной записке.

**НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МО «ПРИМОРСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕКНИЕ»**

Непрограммные расходы бюджета МО «Приморское городское поселение» предусмотрены на 2023 год в сумме 48 802,9 тыс. рублей, что составляет 119,9% к уровню 2022 года.

Расходы на 2024 год предусмотрены в сумме 48 396,2 тыс. рублей, на 2025 год в сумме 48 496,3 тыс. рублей

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 30,5%.

По разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** предусмотрены расходы на 2023 год в сумме 45 336,1 тыс. рублей, что составляет 121,1% к уровню 2022 года.

Расходы на 2024 год предусмотрены в сумме 44 929,4 тыс. рублей, на 2025 год в сумме 45 029,5 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 28,3%.

Расходы по заработной плате органов местного самоуправления, муниципальных служащих и работников, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы, предусмотрены с коэффициентом увеличения (индексации) с 1 января 2023 года в 1,1 раза, с 1 сентября 2023 года в 1,09 раза должностных окладов и доплат к должностному окладу. С 1 января 2023 года отдел по вопросам ЖКХ и благоустройству увеличивается на 1 штатную единицу - специалиста 1 категории по благоустройству. Начисления на оплату труда (отчисления в государственные внебюджетные фонды) предусмотрены в размере 30,2%.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» предусмотрены расходы на содержание совета депутатов муниципального образования на 2023 год в сумме 2 557,5 тыс. рублей, что составляет 115% к уровню 2022 года.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 1,6%.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» предусмотрены расходы на 2023 год в сумме 34 015,0 тыс. рублей, что составляет 119,6% к уровню 2022 года, в том числе:

* оплата труда с начислениями главы администрации в сумме 2 497,2 тыс. рублей;
* расходы на оплату труда с начислениями специалистов и работников администрации, услуг связи, коммунальных услуг, работ по содержанию имущества, страхования автомобилей, приобретения канцтоваров, хозтоваров, запчастей для служебных автомобилей, программного обеспечения в сумме 31 271,0 тыс. рублей;
* организация подготовки, переподготовки и повышения квалификации работников органов местного самоуправления в сумме 80,0 тыс. рублей;
* межбюджетный трансферт бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по присвоению, изменению, аннулированию адресов и наименований объектам адресации в сумме 3,9 тыс. рублей;
* межбюджетный трансферт бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по организации в границах поселения теплоснабжения населения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации в сумме 162,9 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 21,2%.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» предусмотрены средства на 2023 год в сумме 894,3 тыс. рублей, что составляет 153,6% к уровню 2022 года, в том числе:

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий поселения по формированию, исполнению и контролю за исполнением бюджета поселения в сумме 695,6 тыс. рублей;

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сумме 118,7 тыс. рублей;

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля в сумме 80,0 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 0,6%.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» предусмотрены расходы для финансирования непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно - восстановительных работ по ликвидации последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций на 2023 год в сумме 1 602,4 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 1%.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» предусмотрены расходы на 2023 год в сумме 6 266,9 тыс. рублей, что составляет 138,8% к уровню 2022 года, в том числе:

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по распоряжению муниципальным имуществом и осуществление муниципального земельного контроля (п. 2.1.1. - 2.1.3. соглашения) в сумме 5 181,0 тыс. рублей (КУМИГ – 3 262,7 тыс. рублей; оказание юридических услуг – 1 418,3 тыс. рублей; внесение сведений в единый государственный реестр недвижимости о границах населенных пунктов МО "Приморское городское поселение" – 500,0 тыс. рублей);

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области по осуществлению полномочий по приватизации жилых помещений, находящихся в собственности муниципального образования в сумме 157,6 тыс. рублей;

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области по осуществлению полномочий по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в сумме 887,9 тыс. рублей;

- ежегодный членский взнос в ассоциацию «Совет муниципальных образований Ленинградской области» - 40,4 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 3,9%.

По разделу **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** предусмотрены расходы на финансирование непрограммных расходов по подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» предусмотрены расходы на межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области, на осуществление части полномочий по участию в предупреждении чрезвычайных ситуаций в границах муниципального образования на 2023 год в сумме 250,6 тыс. рублей, что составляет 91,5% к уровню 2022 года.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 0,2%.

По разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** предусмотрены расходы на финансирование непрограммных расходов поподразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» на межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление части полномочий по организации ритуальных услуг на 2023 год в сумме 613,9 тыс. рублей, что составляет 68,5% к уровню 2022 года.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 0,4%.

По разделу **1000 «Социальная политика»** предусмотрены расходы на финансирование непрограммных расходов по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» на осуществление выплат пенсий лицам, уволившимся с муниципальных должностей муниципальной службы в связи с выходом на пенсию в составе 9 человек на 2023 год в сумме 2 592,3 тыс. рублей, что составляет 112,9% к уровню 2022 года.

Удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2023 год составляет 1,6%.

По разделу **1300 "Обслуживание государственного (муниципального) долга"** предусмотрены расходы по подразделу 1301 "Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга" на обслуживание внутреннего муниципального долга муниципального образования на 2023 год в сумме 10,0 тыс. рублей, на уровне 2022 года.

**УСЛОВНО-УТВЕРЖДЕННЫЕ РАСХОДЫ**

На плановый период предусмотрены условно утвержденные расходы:

на 2024 год в сумме 4 235,7 тыс. рублей, удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 2,5% (от суммы расходов без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение);

на 2025 год в сумме 8 965,2 тыс. рублей, удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2025 год составляет 5% (от суммы расходов без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

**АДРЕСНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРОГРАММА**

Общий объем ассигнований по проекту программы 2023 года составляет 4 419,1 тыс. рублей.

Финансирование объектов предусмотрено в рамках реализации муниципальной программы «Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО «Приморское городское поселение» на 2023 год, в том числе:

* строительство культурно-досугового центра на земельном участке, расположенном по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, ул. Пушкинская аллея" в сумме 2 147,6 тыс. рублей;
* обустройство внутренних помещений объекта капитального строительства: культурно-досугового центра по адресу Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, ул. Пушкинская аллея в сумме 600,0 тыс. рублей;
* оказание услуг по технологическому присоединению к электрической сети объекта: земельный участок под строительство культурно-досугового центра, расположенного по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, Пушкинская аллея в сумме 10,1 тыс. рублей;
* оказание услуг по авторскому надзору в сумме 41,4 тыс. рублей;
* осуществление функций технического заказчика при строительстве культурно-досугового центра в сумме 1 600,0 тыс. рублей;
* подготовка и выдача технических условий на предоставление комплекса услуг связи по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, Пушкинская аллея в сумме 20,0 тыс. рублей.

Ассигнования по проекту программы на 2024 и 2025 годы не планируются.

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

Дефицит бюджета планируется в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации и не превышает 10 процентов утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, в размере 3% от налоговых и неналоговых доходов, в том числе:

на 2023 год в сумме 4 519,6 тыс. рублей;

на 2024 год в сумме 4 805,3 тыс. рублей;

на 2024 год в сумме 5 115,1 тыс. рублей.

Источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета определены остатки денежных средств бюджета МО «Приморское городское поселение».

Председатель комитета финансов К.Ю.Паничев