Пояснительная записка

(обоснование)

к проекту бюджета муниципального образования

«Приморское городское поселение» Выборгского района

Ленинградской области на 2024 год

и на плановый период 2025 и 2026 годов

Проект решения совета депутатов «О бюджете муниципального образования «Приморское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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» на 2024-2026 годы.

За основу при формировании бюджета были приняты основные показатели базового варианта прогноза социально-экономического развития МО «Приморское городское поселение» на 2024-2026 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 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 2025 году – 3,4% и в 2026 году – 5,0% от общей суммы расходов без учета расходов за счет безвозмездных поступлений, 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»;
* объем резервного фонда администрации МО «Приморское городское поселение»;
* распределение иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области, на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями.

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.

Статья содержит норму, 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».

**Статья 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 утверждает источники финансирования дефицита местного бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

Проект решения не содержит отдельной статьи о вступлении решения в силу, так как согласно статье 5 Бюджетного кодекса Российской Федерации решение о бюджете вступает в силу с 01 января и действует по 31 декабря финансового года, если иное не предусмотрено Бюджетным кодексом и (или) решением о бюджете.

В таблице ниже представлены основные параметры местного бюджета на 2024 - 2026 годы:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| **1. Доходы всего, в том числе:** | **184 270,7** | **189 074,6** | **194 560,6** |
| налоговые и неналоговые доходы | 174 490,8 | 181 751,6 | 189 048,2 |
| безвозмездные поступления | 9 779,9 | 7 323,0 | 5 512,4 |
| **2. Расходы всего, в том числе:** | **198 271,4** | **194 527,1** | **200 232,0** |
| условно утверждаемые расходы | - | 6 605,1 | 10 017,3 |
| процент условно утверждаемых расходов | - | 3,4 | 5,0 |
| **3. Профицит (+), дефицит (-)** | **-14 000,7** | **-5 452,5** | **-5 671,4** |
| процент дефицита к собственным доходам | 8,0 | 3,0 | 3,0 |

**ПРОГНОЗИРУЕМЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ПРИМОРСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ»**

**ВЫБОРГСКОГО РАЙОНА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 и 2026 ГОДОВ**

Прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Приморское городское поселение» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов рассчитан исходя из фактического поступления в 2022 году, ожидаемого поступления в 2023 году и с применением темпов роста налоговых и неналоговых доходов.

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 2024 год и плановый период до 2026 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 2024 года.

По всем доходным источникам сохраняются действующие в 2023 году порядок уплаты и нормативы зачисления (за исключением норматива (процента) зачисления акцизов на нефтепродукты).

Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования составит:

на 2024 год – 174 490,8 тыс. рублей,

на 2025 год – 181 751,6 тыс. рублей;

на 2026 год – 189 048,2 тыс. рублей.

**Доходы**

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

**Выборгского района Ленинградской области**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источников доходов | Фактическое поступление за 2022 год (тыс. рублей) | Оценка 2023 год | | прогноз | | | |
| 2024 год | | 2025 год (тыс. рублей) | 2026 год (тыс. рублей) |
| Сумма (тыс. рублей) | Уд. вес (%) | Сумма (тыс. рублей) | Уд. вес (%) |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **153 548,7** | **173 696,6** | **100,0** | **174 490,8** | **100,0** | **181 751,6** | **189 048,2** |
| **Налоговые доходы** | **122 305,0** | **134 931,0** | **77,7** | **142 849,5** | **81,9** | **148 986,3** | **155 225,7** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 70 851,0 | 68 340,7 | 39,3 | 73 466,3 | 42,1 | 78 682,5 | 84 505,0 |
| Налог на доходы физических лиц | 70 851,0 | 68 340,7 | 39,3 | 73 466,3 | 42,1 | 78 682,5 | 84 505,0 |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ) | 7 651,7 | 7 200,0 | 4,1 | 7 602,5 | 4,4 | 7 867,7 | 7 946,3 |
| Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин , дизельное топливо, моторные масла | 7 651,7 | 7 200,0 | 4,1 | 7 602,5 | 4,4 | 7 867,7 | 7 946,3 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 145,8 | 155,0 | 0,1 | 159,5 | 0,1 | 164,0 | 169,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 145,8 | 155,0 | 0,1 | 159,5 | 0,1 | 164,0 | 169,0 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 43 625,1 | 59 199,0 | 34,1 | 61 584,9 | 35,3 | 62 235,8 | 62 569,1 |
| Налог на имущество физических лиц | 3 528,6 | 3 621,0 | 2,1 | 3 783,9 | 2,2 | 3 855,8 | 3 956,1 |
| Земельный налог | 40 096,5 | 55 578,0 | 32,0 | 57 801,0 | 33,1 | 58 380,0 | 58 613,0 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 31,4 | 36,3 | - | 36,3 | - | 36,3 | 36,3 |
| **Неналоговые доходы** | **31 243,7** | **38 765,6** | **22,3** | **31 641,3** | **18,1** | **32 765,3** | **33 822,5** |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 14 162,9 | 31 286,1 | 18,0 | 28 392,6 | 16,3 | 29 335,2 | 30 315,5 |
| Арендная плата и поступления от продажи права на заключение договоров аренды на земли | 9 215,7 | 22 596,0 | 13,2 | 23 500,0 | 13,5 | 24 440,0 | 25 417,6 |
| Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества | 684,0 | 4 650,0 | 2,7 | 850,0 | 0,5 | 850,0 | 850,0 |
| Плата за наем жилых помещений | 4 195,3 | 3 977,6 | 2,3 | 3 977,6 | 2,3 | 3 977,6 | 3 977,6 |
| Размещение нестационарных торговых объектов, рекламных конструкций | 67,9 | 62,5 | - | 65,0 | - | 67,6 | 70,3 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | - | 700,0 | 0,4 | 562,1 | 0,3 | 743,5 | 820,4 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | - | 700,0 | 0,4 | 562,1 | 0,3 | 743,5 | 820,4 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | - | 683,9 | 0,4 | - | - | - | - |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 16 729,4 | 5 583,3 | 3,2 | 2 500,0 | 1,4 | 2 500,0 | 2 500,0 |
| Доходы от продажи имущества | 183,3 | 83,3 | - | - | - | - | - |
| Доходы от продажи земли | 16 546,1 | 5 500,0 | 3,2 | 2 500,0 | 1,4 | 2 500,0 | 2 500,0 |
| ШТРАФНЫЕ САНКЦИИ | 110,4 | 57,1 | - | - | - | - | - |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 241,0 | 455,2 | 0,3 | 186,6 | 0,1 | 186,6 | 186,6 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Налоговые доходы | Неналоговые доходы |
| 2024 год | 81,9 | 18,1 |
| 2025 год | 82,0 | 18,0 |
| 2026 год | 82,1 | 17,9 |

**НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В целом прогноз поступления налоговых доходов в местный бюджет на 2024 год составляет 142 849,5 тыс. рублей, что выше оценки поступлений за 2023 год на 7 918,5 тыс. рублей или на 5,9% в основном в результате роста прогноза поступлений налога на доходы физических лиц и земельного налога.

1. Прогноз поступлений **налога на доходы физических лиц,** в части контингента по данному доходному источнику, рассчитан главным администратором – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области.

Прогноз поступлений налога в бюджет муниципального образования произведен по 5 кодам бюджетной классификации. Расчет произведен исходя из фактических поступлений налога в 2022 году, ожидаемого поступления в 2023 году и темпов роста поступлений в 2024 году – 107,5%, в 2025 году – 107,1% и 2026 году - 107,4%.

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 2024, 2025 и 2026 годах составит 42,1%, 43,3% и 44,7% соответственно.

В 2023 году наблюдается тенденция к увеличению поступлений налога на доходы физических лиц по сравнению с 2022 годом. За 9 месяцев 2023 года объем уплаченного налога на доходы физических лиц превысил аналогичный показатель предыдущего года на 13,9%. На положительную динамику поступлений налога на доходы физических лиц повлияло увеличение поступлений налога от крупных налогоплательщиков, расположенных на территории поселения.

В доход местного бюджета зачисление налога на доходы физических лиц в соответствии с действующим законодательством (Бюджетный кодекс РФ и областной закон от 14.10.2019г. №75-оз «О межбюджетных отношениях в Ленинградской области») осуществляется по 3 кодам бюджетной классификации, планируемым к поступлению, по нормативу 13 процентов и 2 кодам бюджетной классификации по нормативу 12 процентов.

Прогнозируемые поступления налога в бюджет составят:

на 2024 год – 73 466,3 тыс. рублей;

на 2025 год – 78 682,5 тыс. рублей;

на 2026 год – 84 505,0 тыс. рублей.

Рост прогнозируемых поступлений в 2024 году к оценке поступлений за 2023 год составит 7,5%.

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 2023 год в сумме 7 200 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 муниципального образования, установленного Областным законом «Об областном бюджете Ленинградской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Прогнозируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

на 2024 год – 7 602,5 тыс. рублей;

на 2025 год – 7 867,7 тыс. рублей;

на 2026 год – 7 946,3 тыс. рублей.

Рост прогнозируемых поступлений в 2024 году к оценке поступлений за 2023 год составит 5,6%.

1. Прогнозируемые поступления **единого сельскохозяйственного налога** в 2024-2026 годах рассчитаны главным администратором – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области. Расчет произведен с применением темпов роста поступлений в 2024 году – 102,9%, в 2025 году – 102,8% и 2026 году – 103%.

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 2024 год – 159,5 тыс. рублей;

на 2025 год – 164,0 тыс. рублей;

на 2026 год – 169,0 тыс. рублей.

1. Расчет прогнозируемых поступлений **налога на имущество физических лиц** на 2024 - 2026 годы осуществлен главным администратором данного доходного источника – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области.

Расчет произведен исходя из фактических поступлений налога за 2022 год, ожидаемого поступления за 2023 год в сумме 3 621,0 тыс. рублей, исходя из сложившейся динамики поступлений и с учетом коэффициента собираемости по налогу. Темп роста поступлений налога составит 104,5% на 2024 год, 101,9% на 2025 год и 102,6% на 2026 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 2024 год – 3 783,9 тыс. рублей;

на 2025 год – 3 855,8 тыс. рублей;

на 2026 год – 3 956,1 тыс. рублей.

1. Расчет прогнозируемых поступлений **земельного налога** на 2024-2026 годы осуществлен главным администратором – Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области.

Расчет поступлений налога от **юридических лиц** произведен исходя из фактического поступления налога в 2022 году, ожидаемого поступления налога за 2023 год в сумме 36 778,0 тыс. рублей с учетом коэффициента собираемости и коэффициента переходящих платежей. Темп роста поступлений налога на 2024, 2025 и 2026 годы составит 104%, 101% и 100,4% соответственно.

Расчет поступлений налога от **физических лиц** произведен исходя из фактического поступления налога в 2022 году, ожидаемого поступления налога за 2023 год в сумме 18 800,0 тыс. рублей и темпа роста налоговой базы на 2024, 2025 и 2026 годы в размере 104%, 101% и 100,4% соответственно.

Удельный вес прогнозируемых поступлений земельного налога в общей сумме прогнозируемых поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2024, 2025 и 2026 годах составит 33,1%, 32,1% и 31% соответственно.

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

Прогнозируемые поступления налога в бюджет составят:

на 2024 год – 57 801,0 тыс. рублей;

на 2025 год – 58 380,0 тыс. рублей;

на 2026 год – 58 613,0 тыс. рублей.

Рост прогнозируемых поступлений в 2024 году к оценке поступлений за 2023 год составит 4%.

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.

Прогнозируемая сумма поступлений по указанному доходному источнику составит:

на 2024 год – 36,3 тыс. рублей;

на 2025 год – 36,3 тыс. рублей;

на 2026 год – 36,3 тыс. рублей.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В целом прогноз поступления неналоговых доходов в местный бюджет на 2024 год составляет 31 641,3 тыс. рублей, что ниже оценки поступлений за 2023 год на 7 124,3 тыс. рублей или на 18,4% в основном в результате снижения прогноза поступлений доходов от сдачи в аренду муниципального имущества и 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.*** Прогноз поступления доходов осуществлен в соответствии с действующим законодательством, региональными и муниципальными нормативно-правовыми актами.Расчетпроизведен исходя из ожидаемого поступления платы в 2023 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 2024 году – 23 500,0 тыс. рублей;

в 2025 году – 24 440,0 тыс. рублей;

в 2026 году – 25 417,6 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 договорам, 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 2024 году – 850,0 тыс. рублей;

в 2025 году – 850,0 тыс. рублей;

в 2026 году – 850,0 тыс. рублей.

***- плата за наем жилых помещений.*** Расчеты произведены главным администратором – администрацией МО «Приморское городское поселение» исходя из усредненного показателя поступления платы за 3 года.

Планируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

в 2024 году – 3 977,6 тыс. рублей;

в 2025 году – 3 977,6 тыс. рублей;

в 2026 году – 3 977,6 тыс. рублей.

***- плата за размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций.***Расчеты произведены главным администратором - Комитетом по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области исходя из начисленных платежей в текущем финансовом году на основе заключенных договоров, прогнозируемых объемов поступлений (выбытий) в результате заключения (расторжения) договоров и применением коэффициента индексации.

Планируемая сумма поступлений по данному доходному источнику составит:

в 2024 году – 65,0 тыс. рублей;

в 2025 году – 67,6 тыс. рублей;

в 2026 году – 70,3 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 предоставленных главным администратором данного доходного источника ( Северо-Западное межрегиональное управление Росприроднадзора) прогнозируемых сумм поступлений в консолидированный бюджет Выборгского района Ленинградской области и удельного веса поступлений в бюджет муниципального образования в общей сумме поступлений платы по состоянию на 25.08.2023 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 2024 году – 562,1 тыс. рублей;

в 2025 году – 743,5 тыс. рублей;

в 2026 году – 820,4 тыс. рублей.

1. Расчеты поступлений **доходов от продажи материальных и нематериальных активов** произведены главным администратором.

К данной группе доходов относятся:

*-* ***доходы от продажи земельных участков.*** Расчеты произведены главным администратором - Комитетом по управлению муниципальным имуществом и градостроительству администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области 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 2024 год – 2 500,0 тыс. рублей;

на 2025 год – 2 500,0 тыс. рублей;

на 2026 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 исходя из предполагаемом количестве решений на размещение объектов без предоставления земельного участка и установления сервитута и администрацией МО «Приморское городское поселение» исходя из прогнозируемого количества обращений за разрешением на вырубку зеленых насаждений.

Прогнозируемая сумма поступлений по указанному доходному источнику составит:

на 2024 год – 186,6 тыс. рублей;

на 2025 год – 186,6 тыс. рублей;

на 2026 год – 186,6 тыс. рублей.

В общей сумме поступлений прочих неналоговых доходов наибольший удельный вес занимает поступление *платы за снос зеленых насаждений*: 92% в 2024, 2025 и 2026 годах.

**Сравнительный анализ основных параметров бюджета**

**муниципального образования «Приморское городское поселение»**

**Выборгского района Ленинградской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов в сравнении с бюджетом, принятым на 2023-2025 годы, по налоговым и неналоговым доходным источникам**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | **2023 год** | **2024 год** | | | | **2025 год** | | | | | **2026 год** | |
| Утвержден-ный  бюджет (с измене-ниями (на 01.09.2023 г.),  тыс. рублей | Утвержден-ный  бюджет (с измене-ниями (на 01.09.2023 г.),  тыс. рублей | Включено в проект бюджета,  тыс. рублей | Изменение утвержден-ного  бюджета  (+, -),  тыс. рублей | Изменение утвер жденного бюджета (%) | Утвержден-ный  бюджет (с измене-ниями (на 01.09.2023 г.),  тыс. рублей | Включено в проект бюджета,  тыс. рублей | Изменение утвержден-ного  бюджета  (+, -),  тыс. рублей | Изменение утвержденного бюджета (%) | Включено в проект бюджета,  тыс. рублей | |
| Налоговые и неналоговые доходы | 165 773,8 | 160 177,8 | 174 490,8 | +14 313,0 | +108,9 | 170 503,8 | 181 751,6 | +11 247,8 | +106,6 | 189 048,2 | |

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

* на 2024 год увеличена на 14 313,0 тыс. рублей или на 8,9% (налоговые доходыувеличены на 1 245,3 тыс. рублей или на 0,9%,неналоговые доходыувеличены на 13 067,7 тыс. рублей или на 70,4%),
* на 2025 год увеличена на 11 247,8 тыс. рублей или на 6,6%(налоговые доходыуменьшены на 2 348,4 тыс. рублей или на 1,6%, неналоговые доходыувеличены на 13 596,2 тыс. рублей или на 70,9%).

Увеличиваются прогнозируемые поступления по акцизам на нефтепродукты в 2024 году на 271,8 тыс. рублей или на 3,7%, в 2025 году на 464,6 тыс. рублей или на 6,3% в результате роста ожидаемого поступления в 2023 году.

Прогноз поступлений по единому сельскохозяйственному налогу в 2024 году уменьшается на 0,5 тыс. рублей или на 0,3%, в 2025 году на 1,0 тыс. рублей или на 0,6%.

Увеличиваются прогнозируемые поступления по налогу на имущество физических лиц в 2024 году на 716,9 тыс. рублей или на 23,4%, в 2025 году на 635,8 тыс. рублей или на 19,7% в результате роста кадастровой стоимости объектов налогообложения с 1 января 2022 года (налог оплачивается физическими лицами в 2023 году).

Прогноз поступлений земельного налога на 2024 год увеличивается на 258,0 тыс. рублей или 0,4%, на 2025 год снижается на 3 441,0 тыс. рублей или на 5,6% в результате изменения ожидаемого поступления в 2023 году.

Прогноз поступлений государственной пошлины на 2024 и 2025 годы остается без изменений.

Увеличение прогнозируемых поступлений по неналоговым доходам в основном обусловлено увеличением поступлений арендной платы за земельные участки на 14 500,0 тыс. рублей или на 161,1% в 2024 году и на 14 940,0 тыс. рублей или на 157,3% в 2025 году в результате заключения в январе 2023 года договора с ООО «Приморский УПК».

Увеличивается прогноз поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду на 37,9 тыс. рублей или на 7,2% на 2024 год и на 219,3 тыс. рублей или на 41,8% в 2025 году в результате роста ожидаемого поступления платы в 2023 году (в бюджет поселения плата за негативное воздействие на окружающую среду зачисляется с 1 января 2023 года).

При общем увеличении прогнозируемых поступлений по неналоговым доходам уменьшается прогноз поступлений по арендной плате за нежилые помещения на 1 471,8 тыс. рублей или на 63,4% в 2024 году и на 1 564,7 тыс. рублей или на 64,8% в 2025 году в результате выкупа помещений из муниципальной собственности и перезаключение договора с крупным плательщиком.

Прогноз поступлений по плате за наем жилых помещений, по доходам от продажи земельных участков и по прочим неналоговым доходам на 2024 и 2025 годы остается без изменений.

**Сравнительный анализ основных параметров бюджета**

**муниципального образования «Приморское городское поселение»**

**Выборгского района Ленинградской области на 2024 год, в сравнении с прогнозными показателями, утвержденными на 2023 год, (с уточнениями на 01.09.2023 года), по налоговым и неналоговым доходным источникам**

Прогноз поступлений по налоговым и неналоговым доходам увеличивается на 8 717,0 тыс. рублей или на 5,3%. Увеличение прогнозируемых поступлений произошло в основном по следующим доходным источникам:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Бюджет на 2023 год с уточнением (на 01.09.2023 г.),  тыс. рублей | Включено в проект бюджета на 2024 год,  тыс. рублей | Отклонение | |
| тыс. рублей  (гр. 3 – гр. 2) | (+,-) % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Налог на доходы физических лиц | 68 594,2 | 73 466,3 | +4 872,1 | 7,1 |
| Акцизы на нефтепродукты | 7 027,4 | 7 602,5 | +575,1 | 8,2 |
| Налог на имущество физических лиц | 2 921,0 | 3783,9 | +862,9 | 29,5 |
| Земельный налог | 53 578,0 | 57 801,0 | +4 223,0 | 7,9 |
| Арендная плата за земельные участки | 23 137,4 | 23 500,0 | +362,6 | 1,6 |

Основными причинами увеличения послужили рост заработной платы на градообразующих предприятиях муниципального образования, рост налогооблагаемой базы в результате изменения кадастровой стоимости объектов и недвижимости и рост ожидаемого поступления за 2023 год.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Бюджет на 2023 год с уточнением (на 01.09.2023 г.), тыс. рублей | Включено в проект бюджета на 2024 год,  тыс. рублей | Отклонение | |
| тыс. рублей  (гр. 3 – гр. 2) | (+,-) % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Арендная плата за помещения | 2 321,8 | 850,0 | -1 471,8 | -63,4 |

В прогнозируемом периоде уменьшается объем поступления средств по арендной плате за нежилые помещения в результате расторжения договоров аренды в связи с выкупом помещений и пересмотр договора с крупным плательщиком.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

По безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета муниципального района:

на 2024 год – 9 779,9 тыс. рублей;

на 2025 год – 7 323,0 тыс. рублей;

на 2026 год – 5 512,4 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов запланированы в соответствии с методиками, утвержденными нормативными правовыми актами главных распорядителей бюджетных средств.

После принятия областного закона "Об областном бюджете Ленинградской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов" при уточнении решения совета депутатов МО «Приморское городское поселение» о местном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов будут внесены соответствующие изменения.

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ПРИМОРСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ»**

**ВЫБОРГСКОГО РАЙОНА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 И 2026 ГОДОВ**

Проект решения совета депутатов «О бюджете муниципального образования «Приморское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» по расходам сформирован на 2024 год в сумме 198 271,4тыс. рублей, на 2025 год - 194 527,1тыс. рублей, в том числе условно-утвержденные расходы 6 605,1 тыс. рублей, на 2026 год - 200 232,0 тыс. рублей, в том числе условно-утвержденные расходы 10 017,3 тыс. рублей.

Местный бюджет на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов планируется с дефицитом на 2024 год в размере 8%, на 2025-2026 годы – 3%, ежегодно.

Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ МО «Приморское городское поселение» утвержден в соответствии с перечнем и структурой муниципальных программ, перечень которых утвержден постановлением администрации МО «Приморское городское поселение» «Об утверждении Перечня муниципальных программ муниципального образования «Приморское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области» от 27.12.2021 года № 934. Постановлением администрации МО «Приморское городское поселение» утверждено 8 муниципальных программ.

Расходы на реализацию муниципальных программ МО «Приморское городское поселение»:

* в 2024 году составляют 72,0% расходной части местного бюджета, при этом в составе программных расходов проектная часть составляет 11,0%, процессная часть составила 89,0%;
* в 2025 году – 69,6% расходной части местного бюджета, в составе программных расходов проектная часть - 4,1%, процессная часть - 95,9%;
* в 2026 году – 71,6% расходной части местного бюджета, в составе программных расходов проектная часть – 0,4%, процессная часть – 99,6%.

Общие (предельные) объемы бюджетных ассигнований и структура расходов местного бюджета сформированы с учетом следующих факторов.

Должностные оклады работников муниципальных учреждений МО «Приморское городское поселение», должностные оклады и доплаты к должностному окладу лиц, замещающих выборные муниципальные должности в органах местного самоуправления МО «Приморское городское поселение», должностные оклады и ежемесячные надбавки к должностному окладу в соответствии с присвоенным классным чином муниципальных служащих МО «Приморское городское поселение», должностные оклады работников органов местного самоуправления МО «Приморское городское поселение» замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы проиндексированы на 1,046 с 01 января 2024 года.

Расходы на реализацию указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 года №597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики" запланированы с учетом прогноза увеличения среднего дохода от трудовой деятельности 108,8%.

Осуществлена индексация на прогнозный уровень инфляции публичных нормативных обязательств.

Дорожный фонд МО «Приморское городское поселение» сформирован с превышением доходов, формирующих дорожный фонд МО «Приморское городское поселение» и составляет 19 466,0 тыс. рублей или 9,8% от общего объема расходов местного бюджета.

Доля инвестиционных расходов на адресную инвестиционную программу составляет 5,0% от общего объема расходов.

Бюджетные ассигнования на оплату коммунальных расходов запланированы с ростом на 4,6% от уровня 2023 года.

Условно утвержденные расходы, не распределенные в плановом периоде 2025 и 2026 годов по кодам бюджетной классификации, запланированы в 2025 году в объеме 3,4% от общего объема расходов, в 2026 году – 5%.

Планирование бюджетных ассигнований на 2024 и 2025 годы осуществлялось по бюджетным ассигнованиям на исполнение действующих обязательств и принимаемых обязательств. Бюджетные ассигнования на исполнение принимаемых обязательств не представлено на 2026 год. Планирование бюджетных ассигнований осуществлялось раздельно на исполнение действующих и принимаемых обязательств. В проекте решения о бюджете учтены действующие расходные обязательства на 2024 год в объеме 196 583,5 тыс. рублей, на 2025 год – 187 757,4 тыс. рублей и вновь принимаемые расходные обязательства на 2024 год – 1 687,9 тыс. рублей, на 2025 год – 4 983,2 тыс. рублей (строительство сетей наружного освещения и обеспечение комплексного развития сельских территорий).

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 | Раздел | 2023 год\* | 2024 год | рост в % к 2023 году | 2025 год | рост в % к 2023 году | рост в % к 2024 году | 2026 год | рост в % к 2023 году | рост в % к 2025 году |
| бюджет с уточнением (на 01.09.2023 года) | включено в проект бюджета | включено в проект бюджета | включено в проект бюджета |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 46 610,4 | 52 125,5 | 111,8 | 53 519,8 | 114,8 | 102,7 | 50 491,2 | 108,3 | 94,3 |
| уд. вес в расходах в % | | 26,6 | 26,3 |  | 27,5 |  |  | 25,2 |  |  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 2 275,0 | 4 434,8 | 194,9 | 6 344,8 | Свыше 200 | 143,1 | 6 344,8 | Свыше 200 | 100,0 |
| уд. вес в расходах в % | | 1,3 | 2,2 |  | 3,3 |  |  | 3,2 |  |  |
| Национальная экономика | 04 | 23 537,3 | 23 249,5 | 98,8 | 24 588,2 | 104,5 | 105,8 | 31 568,0 | 134,1 | 128,4 |
| уд. вес в расходах в % | | 13,4 | 11,7 |  | 12,6 |  |  | 15,8 |  |  |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 34 025,2 | 44 263,1 | 130,1 | 40 685,7 | 119,6 | 91,9 | 44 008,5 | 129,3 | 108,2 |
| уд. вес в расходах в % | | 19,4 | 22,3 |  | 20,9 |  |  | 22,0 |  |  |
| Образование | 07 | 528,3 | 1 075,8 | Свыше 200 | 1 078,5 | Свыше 200 | 100,3 | 1 080,4 | Свыше 200 | 100,2 |
| уд. вес в расходах в % | | 0,3 | 0,5 |  | 0,6 |  |  | 0,5 |  |  |
| Культура, кинематография | 08 | 38 262,2 | 46 583,1 | 121,7 | 36 139,9 | 94,5 | 77,6 | 35 585,2 | 93,0 | 98,5 |
| уд. вес в расходах в % | | 21,9 | 23,5 |  | 18,6 |  |  | 17,8 |  |  |
| Социальная политика | 10 | 2 592,3 | 2 869,5 | 110,7 | 2 869,5 | 110,7 | 100,0 | 2 869,5 | 110,7 | 100,0 |
| уд. вес в расходах в % | | 1,5 | 1,4 |  | 1,5 |  |  | 1,4 |  |  |
| Физическая культура и спорт | 11 | 27 181,2 | 23 595,3 | 86,8 | 22 620,8 | 83,2 | 95,9 | 18 192,3 | 66,9 | 80,4 |
| уд. вес в расходах в % | | 15,5 | 11,9 |  | 11,6 |  |  | 9,1 |  |  |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 13 | 10,0 | 74,8 | Свыше 200 | 74,8 | Свыше 200 | 100,0 | 74,8 | Свыше 200 | 100,0 |
| уд. вес в расходах в % | | 0,0 | 0,0 |  | 0,0 |  |  | 0,0 |  |  |
| Итого расходов | | 175 021,9 | 198 271,4 | 113,3 | 187 922,0 | 107,4 | 94,8 | 190 214,7 | 108,7 | 101,2 |
| уд. вес в расходах в % | | 100,0 | 100,0 |  | 96,6 |  |  | 95,0 |  |  |
| Условно утвержденные расходы | | | |  | 6 605,1 |  |  | 10 017,3 |  | Свыше 200 |
| уд. вес в расходах в % | |  |  |  | 3,4 |  |  | 5,0 |  |  |
| **Всего расходов** | | **175 021,9** | **198 271,4** | **113,3** | **194 527,1** | **111,1** | **98,1** | **200 232,0** | **114,4** | **102,9** |

\*) В целях обеспечения сопоставимости основные характеристики бюджета МО «Приморское городское поселение» на 2023 год приведены без учета целевых поступлений из областного и федерального бюджетов.

В структуре расходов бюджета наибольший удельный вес занимают расходы по разделам:

«Культура, кинематография» (на 2024 год – 23,5%, 2025 год – 18,6%, 2026 год – 17,8% в общем объеме расходов);

«Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 2024 год – 22,3%, 2025 год – 20,9%, 2026 год – 22,0% в общем объеме расходов);

«Общегосударственные вопросы» (на 2024 год – 26,3%, 2025 год – 27,5%, 2026 год – 25,2% в общем объеме расходов).

Расходная часть бюджета на 2024 год в сравнении с уточненным бюджетом 2023 года увеличилась на 23 249,5 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 содержание и ремонт пожарного водоснабжения, разработку схемы организации дорожного движения, оборудование территории МО "Приморское городское поселение" системой видеонаблюдения;
* «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 на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан;
* «Культура, кинематография» на строительство культурно-досугового центра;
* «Социальная политика» на осуществление выплат пенсий лицам, уволившимся с муниципальных должностей муниципальной службы в связи с индексацией на 1,046 с 01 января 2024 года.

**Сравнительная таблица к проекту бюджета муниципального образования "Приморское городское поселение" Выборгского района Ленинградской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов (в сравнении с бюджетом, принятым на 2023-2025 годы)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел | **2023 год\*** | **2024 год** | | | | | **2025 год** | | | | | **2026 год** |
| бюджет с измене-нием (на 01.09.2023 г.) | бюджет с измене-нием  (на 01.09.2023 г.)\* | включено  в проект бюджета | измене-ние утвержденного бюджета (+, -) | изменение утвержден-ного бюджета (%) | бюджет с измене-нием  (на 01.09.2023 г.)\* | | включено в проект бюджета | изменение утвержден-ного бюджета (+, -) | измене-ние утвержденного бюджета (%) | включено  в проект бюджета | |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 46 610,4 | 45 939,4 | 52 125,5 | 6 186,1 | 113,5 | 46 039,5 | | 53 519,8 | 7 480,3 | 116,2 | 50 491,2 | |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 2 275,0 | 2 850,6 | 4 434,8 | 1 584,2 | 155,6 | 2 850,6 | | 6 344,8 | 3 494,2 | Свыше 200 | 6 344,8 | |
| Национальная экономика | 0400 | 23 537,3 | 27 271,7 | 23 249,5 | -4 022,2 | 85,3 | 29 629,5 | | 24 588,2 | -5 041,3 | 83,0 | 31 568,0 | |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 34 025,2 | 36 268,7 | 44 263,1 | 7 994,4 | 122,0 | 38 957,5 | | 40 685,7 | 1 728,2 | 104,4 | 44 008,5 | |
| Образование | 0700 | 528,3 | 883,2 | 1 075,8 | 192,6 | 121,8 | 883,2 | | 1 078,5 | 195,3 | 122,1 | 1 080,4 | |
| Культура, кинематография | 0800 | 38 262,2 | 33 493,6 | 46 583,1 | 13 089,5 | 139,1 | 33 493,6 | | 36 139,9 | 2 646,3 | 107,9 | 35 585,2 | |
| Социальная политика | 1000 | 2 592,3 | 2 592,3 | 2 869,5 | 277,2 | 110,7 | 2 592,3 | | 2 869,5 | 277,2 | 110,7 | 2 869,5 | |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 27 181,2 | 15 881,2 | 23 595,3 | 7 714,1 | 148,6 | 15 881,2 | | 22 620,8 | 6 739,6 | 142,4 | 18 192,3 | |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 1300 | 10,0 | 10,0 | 74,8 | 64,8 | Свыше 200 | 10,0 | | 74,8 | 64,8 | Свыше 200 | 74,8 | |
| **Итого расходов** |  | **175 021,9** | **165 190,7** | **198 271,4** | **33 080,7** | **120,0** | **170 337,4** | | **187 922,0** | **17 584,6** | **110,3** | **190 214,7** | |
| Условно утвержденные расходы |  |  | 4 235,7 |  | -4 235,7 |  | 8 965,2 | | 6 605,1 | -2 360,1 | 73,7 | 10 017,3 | |
| % к всего расходов |  |  | 2,5 |  |  |  | 5 | | 3,4 |  |  | 5 | |
| **Всего расходов** |  | **175 021,9** | **169 426,4** | **198 271,4** | **28 845,0** | **117,0** | **179 302,6** | | **194 527,1** | **15 224,5** | **108,5** | **200 232,0** | |

\*) В целях обеспечения сопоставимости основные характеристики бюджета МО «Приморское городское поселение» по показателям бюджета на 2023 – 2025 годы приведены без учета целевых поступлений из областного и федерального бюджетов.

В связи с общим увеличением объема доходов предусмотрено общее увеличение объема расходов на 2024 год по сравнению с показателями, утвержденными решением совета депутатов о бюджете на 2023 – 2025 годы в размере 28 845,0 тыс. рублей, на 2025 год в размере 15 224,5 тыс. рублей, в результате увеличения расходов по всем разделам, за исключением раздела «Национальная экономика», по которому планируется уменьшение расходов в связи с оптимизацией расходов по содержанию автомобильных дорог.

Условно утвержденные расходы, предусмотренные в ранее утвержденном бюджете, перераспределены в 2024 году в сумме 4 235,7 тыс. рублей, в 2025 году в сумме 2 360,1 тыс. рублей на соответствующие разделы.

**Параметры финансового обеспечения реализации муниципальных программ муниципального образования «Приморское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области в 2024-2026 годах**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год | | 2024 год | | | 2025 год | | | 2026 год | | |
| Бюджет с уточнением (на 01.09.2023 г.) | уд. вес, % | Проект | уд. вес, % | темп роста, % | Проект | уд. вес, % | темп роста, % | Проект | уд. вес, % | темп роста, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| **Расходы бюджета, всего** | **175 021,9** | **100** | **198 271,4** | **100** | **113,3** | **187 922,0** | **100** | **94,8** | **190 214,7** | **100** | **101,2** |
| из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Расходы на реализацию муниципальных программ, всего:** | **126 049,2** | **72,0** | **142 783,7** | **72,0** | **113,3** | **130 785,9** | **69,6** | **91,6** | **136 107,2** | **71,6** | **104,1** |
| в том числе по направлениям: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| "Общество и власть в МО "Приморское городское поселение" | 1 256,0 | 0,7 | 1 264,1 | 0,6 | 100,6 | 1 010,0 | 0,5 | 79,9 | 1 010,0 | 0,5 | 100,0 |
| "Безопасность МО "Приморское городское поселение" | 2 705,1 | 1,6 | 5 560,0 | 2,8 | Свыше 200 | 7 420,0 | 4,0 | 133,5 | 7 420,0 | 3,9 | 100,0 |
| "Стимулирование экономической активности в МО "Приморское городское поселение" | 3 773,5 | 2,2 | 3 783,5 | 1,9 | 100,3 | 3 803,5 | 2,0 | 100,5 | 3 803,5 | 2,0 | 100,0 |
| "Развитие автомобильных дорог на территории МО "Приморское городское поселение" | 19 055,8 | 10,9 | 18 016,0 | 9,1 | 94,5 | 19 384,7 | 10,3 | 107,6 | 26 364,5 | 13,9 | 136,0 |
| "Обеспечение качественным жильем граждан на территории МО "Приморское городское поселение" | 6 187,3 | 3,5 | 6 527,3 | 3,3 | 105,5 | 6 827,3 | 3,6 | 104,6 | 6 827,3 | 3,6 | 100,0 |
| "Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в МО "Приморское городское поселение" | 610,0 | 0,3 | 150,0 | 0,1 | 24,6 | 150,0 | 0,1 | 100,0 | 150,0 | 0,1 | 100,0 |
| "Благоустройство территории МО "Приморское городское поселение" | 26 489,8 | 15,1 | 36 228,6 | 18,3 | 136,8 | 32 351,2 | 17,2 | 89,3 | 35 674,0 | 18,8 | 110,3 |
| "Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО "Приморское городское поселение" | 65 971,7 | 37,7 | 71 254,2 | 35,9 | 108,0 | 59 839,2 | 31,9 | 84,0 | 54 857,9 | 28,8 | 91,7 |
| **Расходы на непрограммную деятельность** | **48 972,7** | **28,0** | **55 487,7** | **28,0** | **113,3** | **57 136,1** | **30,4** | **103,0** | **54 107,5** | **28,4** | **94,7** |

В расходах местного бюджета наибольший удельный вес занимает муниципальная программа "Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО "Приморское городское поселение" в 2024 году – 35,9%, в 2025 году – 31,9%, в 2026 году – 28,8%.

Расходы бюджета МО «Приморское городское поселение» на реализацию муниципальных программ от общего объема в 2024 году составят 72,0%, в 2025 году 69,6%, в 2026 году – 71,6%.

В расходах на реализацию муниципальных программ наибольший удельный вес занимает муниципальная программа "Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО "Приморское городское поселение" в 2024 году – 35,9%, в 2025 году – 31,9%, в 2026 году – 28,8%.

Планируемые расходы бюджета МО «Приморское городское поселение» на 2024 – 2026 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 на 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 1 264,1 тыс. рублей, что составляет 100,6% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены в сумме 1 010,0 тыс. рублей, ежегодно. В связи с окончанием работ по монтажу системы видеонаблюдения и системы тревожной сигнализации в 2024 году, не планируются расходы в плановом периоде на содержание административных зданий.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 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;

- оптимизация процессов муниципального управления и оказания муниципальных услуг;

- повышение доступности предоставления муниципальных услуг;

- повышения уровня эксплуатации муниципальных зданий.

Расходы по муниципальной программе запланированы в рамках процессной части на реализацию комплексов процессных мероприятий:

1. ***Комплекс процессных мероприятий «Доведение официальной информации до населения»*** в сумме 1 010,0 тыс. рублей, в том числе:
2. публикация нормативно-правовых правовых актов и другой официальной информации в печатных средствах массовой информации в сумме 1000,0 тыс. рублей;
3. обслуживание и сопровождение сайта и блога в сумме 10,0 тыс. рублей.
4. ***Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления»*** в сумме 254,1 тыс. рублей, в том числе:

1) монтаж системы видеонаблюдения в административном здании пос. Глебычево, ул. Мира, д. 4-а в сумме 82,6 тыс. рублей;

2) монтаж и пусконаладка системы тревожной сигнализации в г. Приморске, ул. Школьная д. 10, пос. Глебычево, ул. Мира, д. 4-а, пос. Красная Долина, Центральное шоссе д. 4 в сумме 171,5 тыс. рублей.

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

На реализацию муниципальной программы «Безопасность МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 5 560,0 тыс. рублей, что составляет свыше 200% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены в сумме 7 420,0 тыс. рублей, ежегодно. По сравнению с 2024 годом расходы планового периода увеличились на содержание, ремонт и устройство пожарного водоснабжения.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 2,8%.

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 на реализацию комплексов процессных мероприятий:

1. ***Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение безопасности на водных объектах»*** в сумме 100,0 тыс. рублей, в том числе:
2. частичная очистка водолазами донной поверхности участков акватории залива, расположенных в районе мест массового отдыха граждан в сумме 30,0 тыс. рублей;
3. обследование участков дна акватории залива, расположенных в районе мест массового отдыха граждан в сумме 50,0 тыс. рублей;
4. приобретение указательных знаков безопасности на воде, аншлагов в сумме 10,0 тыс. рублей;
5. приобретение памяток населению по правилам безопасности на водных объектах в сумме 10,0 тыс. рублей.
6. ***Комплекс процессных мероприятий «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»*** в сумме 1 450,0 тыс. рублей, в том числе:
7. предоставление каналов спутниковой связи для обеспечения доведения сигналов оповещения и информирования в сумме 100,0 тыс. рублей;
8. обслуживание комплекса технических средств местной системы оповещения (МСО) на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 100,0 тыс. рублей;
9. оказание услуг профессионального аварийно-спасательного формирования по организации круглосуточной аварийно-спасательной службы на территории МО «Приморское городское поселение» в сумме 240,0 тыс. рублей;
10. создание комплекса технических средств местной системы оповещения (МСО) на территории МО «Приморское городское поселение" в сумме 1 000,0 тыс. рублей;
11. приобретение памяток населению по действиям при чрезвычайных ситуациях и стихийных бедствиях природного и техногенного характера в сумме 10,0 тыс. рублей.
12. ***Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности»*** в сумме 2 560,0 тыс. рублей, в том числе:
13. противопожарная опашка населенных пунктов в сумме 150,0 тыс. рублей;
14. очистка пожарных водоёмов на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 300,0 тыс. рублей;
15. содержание наружного пожарного водоснабжения (пожарных гидрантов) на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 500,0 тыс. рублей;
16. содержание пожарных резервуаров на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 100,0 тыс. рублей;
17. ремонтно-восстановительные работы пожарного водоснабжения на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 500,0 тыс. рублей;
18. устройство пожарного резервуара в сумме 1 000,0 тыс. рублей;
19. приобретение памяток населению по правилам пожарной безопасности в сумме 10,0 тыс. рублей.
20. ***Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение безопасности дорожного движения»*** в сумме 1 450,0 тыс. рублей, в том числе:
21. нанесение дорожной разметки на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 100,0 тыс. рублей;
22. техническое обслуживание уличных сетевых видеокамер и системы видеонаблюдения в сумме 150,0 тыс. рублей;
23. обслуживание технических средств безопасности дорожного движения на дорогах общего пользования местного значения на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 300,0 тыс. рублей;
24. разработка проектной документации системы видеонаблюдения в г. Приморске в сумме 300,0 тыс. рублей;
25. разработка схемы организации дорожного движения (ОДД) на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 300,0 тыс. рублей;
26. оборудование территории МО "Приморское городское поселение" системой видеонаблюдения в сумме 300,0 тыс. рублей.

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

1. **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 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 3 783,5 тыс. рублей, что составляет 100,3% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены в сумме 3 803,5 тыс. рублей, ежегодно. Расходы планового периода по сравнению с 2024 годом увеличились на проведение семинаров, совещаний, «круглых столов» по вопросам предпринимательской деятельности.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 1,9%.

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 на реализацию комплексов процессных мероприятий:

1. ***Комплекс процессных мероприятий «Создание условий для развития малого и среднего предпринимательства»*** в сумме 100,0 тыс. рублей на проведение семинаров, совещаний, «круглых столов» по вопросам предпринимательской деятельности, в том числе и выездных.
2. ***Комплекс процессных мероприятий «Создание условий для транспортного обслуживания населения»*** в сумме 3 683,5 тыс. рублейна осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом общего пользования по регулируемым тарифам на муниципальных маршрутах.
3. **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 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 18 016,0 тыс. рублей, что составляет 94,5% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период на 2025 год предусмотрены в сумме 19 384,7 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 26 364,5 тыс. рублей. Расходы планового периода по сравнению с 2024 годом увеличились на ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования муниципального значения.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 9,1%.

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»***:

* 1. ремонт автомобильных дорог общего пользования муниципального значения в сумме 3 500,0 тыс. рублей, в том числе:
  2. ямочный ремонт дорожного покрытия автомобильных дорог на территории МО "Приморское городское поселение" в сумме 1 200,0 тыс. рублей;
  3. ремонт автомобильной дороги по адресу: г. Приморск, от ул. Школьная до больницы с разъездом у здания администрации в сумме 2 000,0 тыс. рублей;
  4. осуществление технического надзора, составление смет, экспертиза смет и работ по ремонту дорожного покрытия в сумме 300,0 тыс. рублей;
  5. капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов в сумме 2 700,0 тыс. рублей, в том числе:
  6. ремонт дорожного покрытия проездов к многоквартирным домам ул. Офицерская, п. Глебычево в сумме 2 500,0 тыс. рублей;
  7. технический надзор, составление смет, экспертиза смет и работ по ремонту дорожного покрытия дворовых территорий многоквартирных домов в сумме 200,0 тыс. рублей;
  8. содержание автомобильных дорог общего пользования муниципального значения в сумме 8 564,5 тыс. рублей, в том числе:
  9. 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 8 500,0 тыс. рублей;
  10. оплата налога на имущество в сумме 64,5 тыс. рублей;
  11. мероприятия в области дорожного хозяйства в целях государственной регистрации прав на объекты недвижимости дорожного хозяйства в сумме 360,0 тыс. рублей, в том числе:
  12. комплекс кадастровых работ по постановке на государственный кадастровый учет объектов транспортной коммуникации (автомобильных дорог) в сумме 300,0 тыс. рублей;
  13. паспортизация муниципальных дорог в границах населенных пунктов в сумме 60,0 тыс. рублей;
  14. 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 проезда к дворовой территории к многоквартирным домам по адресу: г. Приморск, ул. Лебедева, д. 2, ул. Выборгское шоссе, д. 3 в сумме 2 279,6 тыс. рублей;
  15. мероприятия по реализации 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" на профилирование и подсыпку участков грунтовых дорог с восстановлением водопропускной системы по ул. Садовая, в том числе дворовый проезд к многоквартирным домам №1, 3, 4 и по ул. Полевая в пос. Лужки в сумме 611,9 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 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 6 527,3 тыс. рублей, что составляет 105,5% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены в сумме 6 827,3 тыс. рублей, ежегодно. По сравнению с 2024 годом расходы планового периода увеличились на содержание и ремонт муниципального жилищного фонда.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 3,3%.

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 на реализацию комплексов процессных мероприятий:

1. ***Комплекс процессных мероприятий «Развитие жилищного хозяйства»*** в сумме 6 327,3 тыс. рублей, в том числе:
2. работы по формированию и постановке на государственный кадастровый учет земельных участков под многоквартирными домами в сумме 300,0 тыс. рублей;
3. оплата взносов на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 5 417,3 тыс. рублей;
4. содержание муниципального жилищного фонда в сумме 610,0 тыс. рублей, из них:
   1. обследование многоквартирных домов с использованием инструментального контроля, визуальное обследование жилых помещений в сумме 150,0 тыс. рублей;
   2. ремонт печей и дымоходов в муниципальных квартирах с печным отоплением в сумме 300,0 тыс. рублей;
   3. составление и проверка смет, составление технических заданий, технический надзор, строительный контроль по ремонту муниципального жилищного фонда в сумме 60,0 тыс. рублей;
   4. плата за коммунальные услуги за жилые помещения муниципального жилищного фонда (отопление) в сумме 100,0 тыс. рублей.
5. ***Комплекс процессных мероприятий «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»*** на демонтаж аварийных многоквартирных домов и хозяйственно-бытовых построек в сумме 200,0 тыс. рублей.

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

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 предусмотрены ассигнования на 2024 год в сумме 150,0 тыс. рублей, что составляет 24,6% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены в сумме 150,0 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 0,1%.

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 на реализацию ***комплекса процессных мероприятий «Развитие коммунального хозяйства для повышения энергоэффективности»*** на техническое обслуживание газораспределительной сети пос. Озерки в сумме 150,0 тыс. рублей.

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

На реализацию муниципальной программы «Благоустройство территории МО «Приморское городское поселение» в проекте бюджета на 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 36 228,6 тыс. рублей, что составляет 136,8% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период на 2025 год предусмотрены в сумме 32 351,2 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 35 674,0 тыс. рублей. В связи с окончанием работ по благоустройству территории Парка Победы (г. Приморск) в 2024 году, не планируются расходы в плановом периоде на мероприятия по реализации программ формирования современной городской среды.

По сравнению с 2024 годом расходы планового периода уменьшились на содержание и ремонт муниципального жилищного фонда.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 18,3%.

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** в сумме 6 430,5 тыс. рублей, в том числе:

1. ***Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"*** мероприятия по реализации программ формирования современной городской среды на благоустройство территории Парка Победы (г. Приморск) в сумме 4 998,4 тыс. рублей.
2. ***Отраслевой проект "Эффективное обращение с отходами производства и потребления на территории Ленинградской области"*** на мероприятия по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в сумме 232,1тыс. рублей.
3. ***Отраслевой проект "Развитие инфраструктуры наружного освещения МО "Приморское городское поселение»*** на разработку проектно-сметной документации по модернизации и строительству уличного освещения населенных пунктов в сумме 1 200,0 тыс. рублей.

* **в рамках процессной части** на реализацию ***комплекса процессных мероприятий «Благоустройство»*** в сумме 29 798,1 тыс. рублей, в том числе:
  1. уличное освещение в сумме 15 172,7 тыс. рублей, в том числе:
  2. техобслуживание уличного освещения в г. Приморске в сумме 1 350,0 тыс. рублей;
  3. техобслуживание уличного освещения в пос. Ермилово в сумме 350,0 тыс. рублей;
  4. техобслуживание уличного освещения в пос. Красная Долина, пос. Озерки, пос. Камышовка, пос. Рябово, пос. Малышево в сумме 350,0 тыс. рублей;
  5. техобслуживание уличного освещения в пос. Глебычево, пос. Ключевое, пос. Прибылово в сумме 300,0 тыс. рублей;
  6. составление и проверка смет, составление технических заданий в сумме 50,0 тыс. рублей;
  7. оплата электроэнергии по уличному освещению населенных пунктов в сумме 7 003,0 тыс. рублей;
  8. услуги по энергосбережению и повышению энергетической эффективности использования электрической энергии при эксплуатации системы наружного освещения МО «Приморское городское поселение» в сумме 5 769,7 тыс. рублей;
  9. содержание и уборка территорий улиц, площадей, тротуаров (за исключением придомовых территорий) в сумме 4 098,3 тыс. рублей, в том числе:
  10. уборка тротуаров, дорожек, грунтового покрытия вдоль тротуаров и дорожек в сумме 826,0 тыс. рублей;
  11. ремонт дороги пешеходной асфальтовой по адресу: г. Приморск, ул. Выборгское шоссе в сумме 1 200,0 тыс. рублей;
  12. технический надзор, строительный контроль за ремонтом пешеходных дорог в сумме 72,3 тыс. рублей;
  13. устройство пешеходной дорожки по адресу: г. Приморск, ул. Пушкинская аллея в сумме 2 000,0 тыс. рублей;
  14. озеленение в сумме 2 600,0 тыс. рублей, в том числе:
  15. 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 200,0 тыс. рублей;
  16. содержание зеленных насаждений, приобретение и посадка рассады, окашивание территории МО «Приморское городское поселение», спил аварийно-опасных деревьев в сумме 2 400,0 тыс. рублей;
  17. организация и содержание мест захоронения в сумме 1 050,0 тыс. рублей, в том числе:
  18. коммунальные услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами в сумме 400,0 тыс. рублей;
  19. уборка мемориальных кладбищ г. Приморск, наб. Лебедева, п. Ермилово, п. Рябово, п. Лужки, п. Озерки в сумме 50,0 тыс. рублей;
  20. спил аварийных деревьев на территории гражданских кладбищ г. Приморска, п. Ермилово, п. Прибылово, п. Рябово, п. Озерки в сумме 100,0 тыс. рублей;
  21. уборка мусора с территорий гражданских кладбищ г. Приморска, п. Ермилово, п. Прибылово, п. Рябово, п. Озерки в сумме 400,0 тыс. рублей;
  22. гравировка мемориальных захоронений на территории МО «Приморское городское поселение» в сумме 50,0 тыс. рублей;
  23. приобретение расходных материалов для благоустройства захоронений в сумме 50,0 тыс. рублей;
  24. организация и содержание территории поселения в сумме 6 877,1 тыс. рублей, в том числе:
  25. уборка и содержание парка г. Приморска, мест массового нахождения населения и незакрепленных территорий, уборка и содержание детских площадок на территории поселения в сумме 1 500,0 тыс. рублей;
  26. уборка и содержание контейнерных площадок на территории поселения в сумме 600,0 тыс. рублей;
  27. акарицидная обработка против клещей территорий поселения в сумме 80,0 тыс. рублей;
  28. уборка несанкционированных свалок на территории поселения в сумме 500,0 тыс. рублей;
  29. уборка несанкционированных свалок на территории поселения (плата за негативное воздействие на окружающую среду) в сумме 562,1 тыс. рублей;
  30. услуги по транспортированию строительных отходов в сумме 400,0 тыс. рублей;
  31. вывоз отходов от проведения мероприятий по благоустройству территорий (субботников) в сумме 100,0 тыс. рублей;
  32. мероприятия по борьбе с борщевиком Сосновского химическим методом в сумме 600,0 тыс. рублей;
  33. организация проведения исследований отходов, вывоз отходов V опасности в аккредитованной испытательной лаборатории в сумме 15,0 тыс. рублей;
  34. оценка эффективности проведенных химических мероприятий по уничтожению борщевика Сосновского в сумме 50,0 тыс. рублей;
  35. дизайн проект общественной территории в сумме 300,0 тыс. рублей;
  36. дизайн проект мемориала героям СВО на территории Парка Победы (г. Приморск) в сумме 250,0 тыс. рублей;
  37. демонтаж объектов самовольного строительства в сумме 100,0 тыс. рублей;
  38. экспертиза сметы по благоустройству общественной территории в сумме 150,0 тыс. рублей;
  39. строительный контроль по благоустройству общественной территории Парк Победы (г. Приморск) в сумме 50,0 тыс. рублей;
  40. строительный контроль по ремонту и обустройству детских площадок, созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в сумме 70,0 тыс. рублей;
  41. приобретение малых архитектурных форм для территории поселения в сумме 300,0 тыс. рублей;
  42. установка малых архитектурных форм для территории поселения в сумме 200,0 тыс. рублей;
  43. приобретение праздничных консолей и гирлянд в сумме 100,0 тыс. рублей;
  44. приобретение информационных стендов в сумме 200,0 тыс. рублей;
  45. приобретение контейнеров для мест накопления твердых коммунальных отходов в сумме 400,0 тыс. рублей;
  46. приобретение расходных материалов для благоустройства в сумме 150,0 тыс. рублей;
  47. приобретение табличек для мест накопления твердых коммунальных отходов в сумме 100,0 тыс. рублей;
  48. оплата налога на имущество в сумме 100,0 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 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 71 254,2 тыс. рублей, что составляет 108,0% к уровню 2023 года.

Расходы на плановый период на 2025 год предусмотрены в сумме 59 839,2 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 54 857,9 тыс. рублей. В связи с окончанием работ по строительству культурно-досугового центра и созданию модульного спортивного зала в 2024 году, не планируются расходы на строительство объектов культуры и создание модульных спортивных сооружений.

Удельный вес расходов по программе в общем объеме расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 35,9%.

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 реализациюотраслевых проектов в сумме 9 257,9 тыс. рублей, в том числе:

1. ***Отраслевой проект "Развитие инфраструктуры культуры"*** в сумме 8 770,0 тыс. рублей на строительство культурно-досугового центра на земельном участке, расположенном по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, ул. Пушкинская аллея.
2. ***Отраслевой проект "Современный облик сельских территорий"*** в сумме 487,9 тыс. рублей на предоставление субсидии на иные цели МБУК "ЕКДЦ г. Приморск" на приобретение автобуса.

* **в рамках процессной части** на реализацию комплексов процессных мероприятий в сумме 61 996,3 тыс. рублей, в том числе:
  1. ***Комплекс процессных мероприятий «Развитие молодежной политики»*** в сумме 1 075,8 тыс. рублей, в том числе:

1. предоставление МБУ «СЦ г. Приморск» субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальной услуги «Организация временного трудоустройства» в сумме 770,4 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 20,0 тыс. рублей;
4. транспортные услуги для участия в слете сельской молодежи в сумме 20,0 тыс. рублей;
5. организация участия в межмуниципальном молодежном марафоне МММ (питание) в сумме 30,0 тыс. рублей;
6. организация участия в слете сельской молодежи (питание) в сумме 40,0 тыс. рублей;
7. приобретение подарочной и сувенирной продукции для проведения праздничных мероприятий, приуроченных ко Дню молодежи в сумме 80,0 тыс. рублей;
8. приобретение подарочной и сувенирной продукции для проведения межмуниципального молодежного марафона МММ в сумме 70,0 тыс. рублей;
9. предоставление субсидии на иные цели МБУ «СЦ г. Приморск» на организацию работы трудовых отрядов (бригад) в рамках реализации проекта "Губернаторский молодежный трудовой отряд" в сумме 30,4 тыс. рублей.
   1. ***Комплекс процессных мероприятий "Организация культурного досуга"*** в сумме 29 714,4 тыс. рублей, в том числе:
10. предоставление МБУК «ЕКДЦ г. Приморск» субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в сумме 21 966,0 тыс. рублей, из них:
    1. на выполнение муниципальной работы «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» в сумме 7 683,5 тыс. рублей, объем работы составляет 47 500 посещений;
    2. на выполнение муниципальной работы «Организация и проведение культурно-массовых мероприятий» в сумме 7 842,1 тыс. рублей, объем работы составляет 457 мероприятий;
    3. 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 6 440,4 тыс. рублей;
11. предоставление МБУК «Приморский краеведческий музей» субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в сумме 6 118,4 тыс. рублей, из них:
    1. на выполнение муниципальной работы «Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности музейных предметов, музейных коллекций» в сумме 1 900,6 тыс. рублей, объем работы составляет 8 133 предмета;
    2. на выполнение муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» в сумме 1 095,1 тыс. рублей, объем услуги составляет 34 мероприятия;
    3. на выполнение муниципальной работы «Создание экспозиций (выставок) музеев, организация выездных выставок» в сумме 1 095,1 тыс. рублей, объем работы составляет 16 выставок;
    4. 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 2 027,6 тыс. рублей;
12. предоставление субсидии на иные цели МБУК «ЕКДЦ г. Приморск» в сумме 1 630,0 тыс. рублей, из них:
    1. на ремонт туалетов в сумме 1 200,0 тыс. рублей;
    2. на разработку рабочей документации систем пожарной сигнализации и систем оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре помещений в сумме 430,0 тыс. рублей.
13. ***Комплекс процессных мероприятий «Библиотечное обслуживание населения»*** в сумме 7 610,8 тыс. рублей, в том числе:
    1. на предоставление МБУК «ЕКДЦ г. Приморск» субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в сумме 7 500,8 тыс. рублей, из них:
    2. на оказание муниципальной услуги «Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки» в сумме 2 736,6 тыс. рублей, объем услуги составляет 40 581 посещение;
    3. на оказание муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» в сумме 2 736,6 тыс. рублей, объем услуги составляет 319 мероприятий;
    4. 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 2 027,6 тыс. рублей;
    5. предоставление субсидии на иные цели МБУК «ЕКДЦ г. Приморск» на разработку рабочей документации систем пожарной сигнализации и систем оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре помещений в сумме 110,0 тыс. рублей.
14. ***Комплекс процессных мероприятий "Развитие физической культуры и спорта"*** в сумме 23 595,3 тыс. рублей, в том числе:
15. предоставление МБУ «СЦ г. Приморск» субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в сумме 18 342,3 тыс. рублей, из них:
    1. на выполнение муниципальной работы «Организация и проведение официальных спортивных мероприятий» в сумме 8 544,9 тыс. рублей, объем работы составляет 155 мероприятий;
    2. на выполнение муниципальной работы «Проведение занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан (на территории муниципального образования)» в сумме 7 717,9 тыс. рублей, объем работы составляет 31 группа;
    3. на выполнение муниципальной работы «Организация и проведение спортивно-оздоровительной работы по развитию физической культуры и спорта среди различных групп населения» в сумме 2 079,5 тыс. рублей, объем работы составляет 365 посещений;
16. благоустройство земельного участка по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, Выборгское шоссе (кадастровый номер 47:01:04010016252) под "Модульный спортивный зал" в сумме 5 253,0 тыс. рублей.

**НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МО «ПРИМОРСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ»**

Непрограммные расходы бюджета МО «Приморское городское поселение» предусмотрены на 2024 год в сумме 55 487,7 тыс. рублей, что составляет 113,3% к уровню 2023 года.

Расходы на 2025 год предусмотрены в сумме 57 136,1 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 54 107,5 тыс. рублей.

**Данные бюджета в разрезе непрограммных расходов бюджета муниципального образования "Приморское городское поселение" Выборгского района Ленинградской области**

**на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел, под-раздел | 2024 год | Удельный вес к общим расходам 2024 года | 2025 год | Удельный вес к общим расходам 2025 года | 2026 год | Удельный вес к общим расходам 2026 года |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **0100** | **50 861,4** | **91,7** | **52 509,8** | **91,9** | **49 481,2** | **91,4** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0102 | 2 908,0 | 5,2 | 2 908,0 | 5,1 | 2 908,0 | 5,4 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 38 012,1 | 68,5 | 38 012,1 | 66,5 | 38 012,1 | 70,3 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового(финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 981,9 | 1,8 | 981,9 | 1,7 | 981,9 | 1,8 |
| Резервные фонды | 0111 | 3 033,1 | 5,5 | 1 580,0 | 2,8 | 1 650,0 | 3,0 |
| Другие общегосударственные расходы | 0113 | 5 926,3 | 10,7 | 9 027,8 | 15,8 | 5 929,2 | 11,0 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **0300** | **324,8** | **0,6** | **324,8** | **0,6** | **324,8** | **0,6** |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 324,8 | 0,6 | 324,8 | 0,6 | 324,8 | 0,6 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **0500** | **1 357,2** | **2,4** | **1 357,2** | **2,4** | **1 357,2** | **2,5** |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 1 357,2 | 2,4 | 1 357,2 | 2,4 | 1 357,2 | 2,5 |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **1000** | **2 869,5** | **5,2** | **2 869,5** | **5,0** | **2 869,5** | **5,3** |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 2 869,5 | 5,2 | 2 869,5 | 5,0 | 2 869,5 | 5,3 |
| **ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА** | **1300** | **74,8** | **0,1** | **74,8** | **0,1** | **74,8** | **0,1** |
| Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 1301 | 74,8 | 0,1 | 74,8 | 0,1 | 74,8 | 0,1 |
| **НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ** |  | **55 487,7** | **100,00** | **57 136,1** | **100,00** | **54 107,5** | **100,00** |

Расходы на непрограммные направления деятельности от общего объема в 2024 году составят 28,0%, в 2025 году – 30,4%, в 2026 году – 28,4%.

В непрограммной части расходов местного бюджета наибольший удельный вес занимает раздел «Общегосударственные расходы» в 2024 году – 91,7%, в 2025 году – 91,9%, в 2026 году – 91,4%.

**По разделу** **0100 «Общегосударственные вопросы»** предусмотрены расходы на 2024 год в сумме 50 861,4 тыс. рублей, удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета составляет 91,7%.

Расходы на плановый период на 2025 год предусмотрены в сумме 52 509,8 тыс. рублей, на 2026 год – 49 481,2 тыс. рублей.

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 2024 года в 1,046 раза. 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 оплату труда с начислениями главы муниципального образования на 2024 – 2026 годы в сумме 2 908,0 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 5,2%.

**По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций»** предусмотрены расходы на 2024 – 2026 годы в сумме 38 012,1 тыс. рублей, ежегодно, в том числе:

* оплата труда с начислениями главы администрации в сумме 2 830,0 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 34 839,9 тыс. рублей;
* организация подготовки, переподготовки и повышения квалификации работников органов местного самоуправления в сумме 80,0 тыс. рублей;
* на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление части полномочий по присвоению, изменению, аннулированию адресов и наименований объектам адресации в сумме 4,0 тыс. рублей;
* на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление части полномочий по организации в границах поселения теплоснабжения населения, снабжение населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации в сумме 258,2 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 68,5%.

**По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** предусмотрены средства на 2024 – 2026 годы в сумме 981,9 тыс. рублей, ежегодно, в том числе:

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление части полномочий поселения по формированию, исполнению и контролю за исполнением бюджета поселения в сумме 750,3 тыс. рублей;

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление части полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сумме 125,0 тыс. рублей;

- на предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля в сумме 106,6 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 1,8%.

**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 2024 год в сумме 3 033,1 тыс. рублей, удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета составляет 5,5%.

Расходы на плановый период на 2025 год предусмотрены в сумме 1 580,0 тыс. рублей, на 2026 год – 1 650,0 тыс. рублей.

**По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»** предусмотрены расходы на 2024 год в сумме 5 926,3 тыс. рублей, в том числе на:

* предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление части полномочий по распоряжению муниципальным имуществом и осуществление муниципального земельного контроля (п. 2.1.1. - 2.1.3. соглашения) в сумме 4 728,4 тыс. рублей (КУМИГ – 3 279,0 тыс. рублей; оказание юридических услуг – 1 449,4 тыс. рублей);
* предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области по осуществлению части полномочий по приватизации жилых помещений, находящихся в собственности муниципального образования в сумме 178,8 тыс. рублей;
* предоставление межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление части полномочий по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в сумме 977,3 тыс. рублей;
* ежегодный членский взнос в ассоциацию «Совет муниципальных образований Ленинградской области» - 41,8 тыс. рублей.

Удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 10,7%.

Расходы на плановый период на 2025 год предусмотрены в сумме 9 027,8 тыс. рублей, на 2026 год – 5 929,2 тыс. рублей.

**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 полномочий по участию в предупреждении чрезвычайных ситуаций в границах муниципального образования на 2024 – 2026 год в сумме 324,8 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 0,6%.

**По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** предусмотрены расходы на финансирование непрограммных расходов **по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»** на межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджету муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области на осуществление полномочий по организации ритуальных услуг на 2024 – 2026 годы в сумме 1 357,2 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 2,4%.

**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 2024 – 2026 годы в сумме 2 869,5 тыс. рублей, ежегодно.

Удельный вес расходов в общем объеме непрограммных расходов проекта бюджета на 2024 год составляет 5,2%.

**По разделу 1300 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»** предусмотрены расходы на обслуживание внутреннего муниципального долга муниципального образования на 2024 – 2026 год в сумме 74,8 тыс. рублей, ежегодно.

**УСЛОВНО-УТВЕРЖДЕННЫЕ РАСХОДЫ**

На плановый период предусмотрены условно утвержденные расходы:

на 2025 год в сумме 6 605,1 тыс. рублей, удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2025 год составляет 3,4% (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение);

на 2026 год в сумме 10 017,3 тыс. рублей, удельный вес расходов в общем объеме расходов проекта бюджета на 2026 год составляет 5% (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

**АДРЕСНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРОГРАММА**

Общий объем ассигнований на реализацию адресной инвестиционной программы на 2024 год составляет 9 970,0 тыс. рублей.

Финансирование объектов предусмотрено в рамках реализации муниципальных программ:

* 1. Муниципальной программы «Благоустройство территории МО «Приморское городское поселение»» на 2024 год на разработку проектно-сметной документации по модернизации и строительству уличного освещения населенных пунктов МО "Приморское городское поселение" в сумме 1 200,0 тыс. рублей.
  2. Муниципальной программы «Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в МО «Приморское городское поселение» на строительство культурно-досугового центра на земельном участке, расположенном по адресу: Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, ул. Пушкинская аллея" в сумме 8 770,0 тыс. рублей.

На плановый период 2025 и 2026 годов адресная инвестиционная программа не планируется.

**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, на 2024 год в размере 8% от налоговых и неналоговых доходов, на 2025-2026 годы – 3% ежегодно, в том числе:

на 2024 год в сумме 14 000,7 тыс. рублей;

на 2025 год в сумме 5 452,5 тыс. рублей;

на 2026 год в сумме 5 671,4 тыс. рублей.

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

Председатель комитета финансов К.Ю.Паничев