**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к проекту нормативного правового акта "О бюджете Хасанского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов"

Проект нормативного правового акта "О бюджете Хасанского муниципального округа на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов" подготовлен с соблюдением требований Бюджетного кодекса Российской Федерации, закона Приморского края от 22.04.2022 №80-КЗ «О Хасанском муниципальном округе Приморского края» и Нормативного правового акта от 13.10.2022 №4-НПА "О Положении о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Хасанском муниципальном округе».

Бюджет Хасанского муниципального округа сформирован в рамках трехлетнего бюджета.

Проект нормативного правового акта отвечает положениям Основных направлений налоговой политики на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации.

При формировании проекта бюджета на 2023 год для достижения целей бюджетной политики особое внимание уделено решению следующих основных задач:

обеспечение сбалансированности и долгосрочной устойчивости бюджета Хасанского муниципального округа;

безусловное исполнение действующих расходных обязательств, недопущение принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных доходными источниками;

оптимизацию бюджетных расходов за счет повышения их эффективности, перераспределение средств на самые важные направления, снижение неэффективных затрат;

повышения эффективности процедур проведения государственных закупок;

повышение эффективности и результативности имеющихся инструментов программно-целевого управления и бюджетирования;

повышение качества финансового контроля в управлении бюджетным процессом, в том числе внутреннего финансового контроля;

реализацию принципов открытости и прозрачности общественных финансов - повышение качества и доступности информации о бюджете для граждан;

совершенствование системы управления муниципальными активами и обязательствами Хасанского муниципального округа.

В долгосрочной перспективе приоритеты бюджетной политики в части доходов направлены на сохранение устойчивой траектории роста налоговых и неналоговых доходов бюджета, дальнейшее совершенствование налогового законодательства и улучшение качества администрирования бюджетных поступлений.

Продолжить реализацию потенциала повышения эффективности бюджетных расходов, оптимизацию структуры расходов бюджета округа, выявление резервов и перераспределения в пользу приоритетных направлений проектов, прежде всего обеспечивающих решение поставленных в указах Президента Российской Федерации задач.

Исходя из принципов ответственной бюджетной политики, для поддержания сбалансированности бюджета при его формировании приняты меры по включению в бюджет в первоочередном порядке расходов на финансирование действующих расходных обязательств, непринятию новых расходных обязательств, сокращению неэффективных расходов, а так же по оптимизации муниципальных закупок, бюджетной сети и численности муниципальных служащих.

Объем бюджетных ассигнований на 2023 год определен исходя из необходимости финансового обеспечения действующих расходных обязательств, с учетом основных направлений бюджетной политики на 2023 год.

Основные параметры бюджета Хасанского муниципального округа на 2023 год приведены в таблице:

**Показатели консолидированного бюджета Хасанского муниципального**

**района 2022 года, проект бюджета округа на 2023 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | руб. |
| Наименование показателей | Бюджет  2022 года | Проект бюджета на 2023 год | Рост (сниже-ние)  2023 г. к 2022 г. (%) | (+;-) 2023 г. к 2022 г. |
| **ДОХОДЫ - ВСЕГО** | **1 394 913 549,13** | **1 350 008 401,09** | **95,35** | **-64 905 148,04** |
| в том числе: |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые | 676 198 275,99 | 668 287 000,00 | 98,83 | -7 911 275,99 |
| безвозмездные поступления | 718 715 273,14 | 681 721 401,09 | 92,07 | -56 993 872,05 |
| **РАСХОДЫ - ВСЕГО** | **1 589 206 045,88** | **1 350 008 401,09** | **83,69** | **-259 197 644,79** |
| **ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ (+)** | **-194 292 496,75** | **0,00** | **х** | **х** |

**Доходы бюджета Хасанского муниципального округа на 2023 год**

Прогноз рассчитан на основании Прогноза социально-экономического развития Хасанского муниципального округа на очередной финансовый год и плановый период 2024 и 2025 годов, основных направлений бюджетной и налоговой политики Российской Федерации и Приморского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

С целью предотвращения рисков, связанных с принятием дополнительных, не обеспеченных финансовыми ресурсами, расходных обязательств, в основу расчета доходной части бюджета округа положен консервативный вариант прогноза социально-экономического развития Хасанского муниципального округа.

Доходная часть бюджета на 2023 год формировалась исходя из норм действующего бюджетного и налогового законодательства с учётом соответствующих изменений и дополнений.

**Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет Хасанского муниципального округа по основным доходным источникам на 2023 год**

**Налоговые доходы**

Доля налоговых доходов бюджета Хасанского муниципального округа в общей сумме налоговых и неналоговых доходов оценивается в размере 80,3 процентов и в абсолютной величине составляет 536 717 000,00 рублей

**Налог на доходы физических лиц**

При расчете налога на доходы физических лиц учитывались основные параметры прогноза социально-экономического развития Хасанского муниципального округа, согласно отчету о налоговой базе и структуре начислений за 2021 год и фонду оплаты труда.

Расчет выполнен исходя из установленного дополнительного норматива:

2022 г. – 41,9053215 %;

2023 – 2025 гг. – 42,3077818 %;

Спрогнозированная сумма налога на доходы физических лиц в проекте на 2023 год 465 898 000,00 рублей, что составляет 86,8 процента в налоговых доходах бюджета. На 2024 год прогнозируемая сумма составляет 470 803 000,00 рублей, 2025 год – 475 496 000,00 рублей.

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Размер поступлений доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты (дизельное топливо, масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, бензин автомобильный и прямогонный) на 2023 год прогнозируются в сумме 15 500 000,00 рублей

Расчет производился исходя из установленного краевым бюджетом дифференцированного норматива отчислений в бюджет Хасанского муниципального округа от акцизов на нефтепродукты на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов в размере 0,202777 процентов от подлежащих зачислению в консолидированный бюджет Приморского края, распределяемые через Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства.

Общая сумма акцизов составляет 2,9 % в сумме налоговых доходов.

На 2024 год прогнозируемая сумма составляет 16 365 000,00 рублей, 2025 год – 17 255 000,00 рублей.

**Налоги на совокупный доход**

Налоги на совокупный доход на 2023 год прогнозируется в сумме 13 346 000,00 рублей, в том числе:

|  |  |
| --- | --- |
| - упрощенная система налогообложения | - 2 840 000,00 руб.; |
| - единый сельскохозяйственный налог | - 6 000,00 руб.; |
| - налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | - 10 500 000,00 руб. |

В основу расчета заложены отчетные данные налоговых органов о налоговой базе и структуре начислений за 2021 год и ожидаемой оценки размера налога в 2022 году.

Расчет УСН в 2022 году производился исходя из установленного краевым бюджетом дифференцированного норматива отчислений в бюджет Хасанского муниципального района в размере 44,167651 %, на 2023 – 2025 гг. норматив не установлен. Поступление налога, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы прогнозируется в сумме 3 200 000,00 рублей, доходы, уменьшенные на величину расходов – 640 000,00 рублей.

Расчет по единому сельскохозяйственному налогу производился согласно отчету о налоговой базе и структуре начислений за 2021 год.

Поступление налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, рассчитывалось на основании количества выданных патентов и среднегодового индекса потребительских цен на 2022-2024 годы.

**Государственная пошлина**

Государственная пошлина на 2023 год планировалась исходя из отчета и оценки поступлений 2022 года. Планируемая сумма дохода в бюджет округа в 2023 - 2025 гг. составляет 4 800 000,00 рублей.

**Неналоговые доходы бюджета района**

Объем неналоговых доходов, предусмотренных в проекте доходной части бюджета на 2023 год, оценивается в общей сумме 131 570 000,00 рублей или 19,7 % от суммы налоговых и неналоговых доходов.

Основные поступления указанных доходов формируются за счет:

**1. Доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности,**которые прогнозируются в сумме 108 050 000,00 рублей, в том числе от арендной платы за земельные участки – 103 350 000,00 рублей и аренды имущества – 4 700 000,00 рублей что составляет 82,1 % от общей суммы неналоговых доходов бюджета.

Расчетаренды муниципального имущества и земельных участковпроизведен с учетом заключенных договоров аренды.

**2. Платежей при пользовании природными ресурсами**

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду в доходах бюджета округа на 2023-2025 гг. предусматривается в сумме 1 420 000,00 рублей.

Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду осуществлен с учетом ставок платы, утвержденных Постановлениями Правительства Российской Федерации от 13.09.2016 № 913 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах» и от 29.06.2018 № 758 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации». На размер платежной базы для исчисления платы за негативное воздействие на окружающую среду влияют объем и масса размещенных отходов производства с применением ставок и коэффициентов. При проведении мероприятий по снижению негативного воздействия на окружающую среду с внедрением доступных технологий, налогоплательщики имеют возможность из суммы платы вычитать затраты на реализацию данных мероприятий, а также применять понижающие и стимулирующие коэффициенты.

Расчет прогнозируемых поступлений от платы за негативное воздействие на окружающую среду произведен с учетом изменений, касающихся порядка и сроков внесения платы, без применения стимулирующих коэффициентов.

**3. Доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства** на 2023 г. прогнозируются в сумме 800 000,00 рублей, на 2024 – 900 000,00 рублей, 2025 гг. – 1 000 000,00 рублей.

**4. Доходов от продажи материальных и нематериальных активов,** общая сумма которыхпрогнозируется на 2023 год в размере 17 500 000,00 рублей. В составе доходов учтены доходы от продажи земельных участков 15 000 000,00 рублей (2024 г. – 10 000 000,00 рублей, 2025 г. – 7 000 000,00 рублей) и реализации имущества – 2 500 000,00 рублей.

**5. Штрафы, санкции, возмещения ущерба**

На 2023 г. платежи от штрафных санкций планируются в сумме 3 800 000,00 рублей (2024 г. – 3 900 000,00 рублей, 2025 – 4 000 000,00 рублей). Поступления рассчитывались исходя из ожидаемых поступлений на текущий год.

**Безвозмездные поступления**

Общий объем безвозмездных поступлений бюджета Хасанского муниципального округа на 2023 год оценивается в сумме 681 721 401,09 рублей.

Основываясь на проекте Закона Приморского края "О краевом бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов", объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в 2023 году определен в общей сумме  681 721 401,09 рублей, в том числе дотаций – 54 356 000,00 рублей, субсидий – 50 229 313,53 рублей, субвенций – 557 246 087,56 рублей, иных межбюджетных трансфертов – 19 890 000,00 рублей.

Необходимо отметить, что объем и виды перечислений из краевого бюджета будут уточняться в процессе рассмотрения проекта краевого закона на 2023 год, а также в ходе исполнения бюджета в 2023 году.

Доходы бюджета Хасанского муниципального округа на 2023 год сформированы в соответствии с приказом Минфина России от 17 июня 2022 года № 75н "Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2023 год (на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов)".

**Программная структура расходов бюджета Хасанского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

Проект бюджета Хасанского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов сформирован в программной структуре расходов на основе 7-ми муниципальных программ Хасанского муниципального округа (далее – муниципальные программы),утвержденных администрацией Хасанского муниципального района и реализуемых начиная с 2023 года.

Планирование бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов осуществлено отраслевыми структурными подразделениями в тесной увязке с целевыми индикаторами и показателями, характеризующими достижение поставленных целей указанных муниципальных программ.

В 2023 году доля "программных" расходов бюджета Хасанского муниципального округа составляет 69,32% от общего объема расходов бюджета округа, в 2023 и 2025 годах 74,57% и 75,53% соответственно.

Общий объем расходов бюджета округа на 2023 год составил 1 350 008 401,09 рублей.

Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в проекте бюджета округа на 2023 год составляет 21 578 203,40 рублей.

Дорожный фонд на 2023 год, запланирован с соблюдением требований Бюджетного Кодекса Российской Федерации в объеме 35 500 000,00 рублей.

Как и в предыдущие годы, самым значимым направлением, с точки зрения объемов планируемых финансовых ресурсов, остается социальная сфера.

В целом на реализацию муниципальных программ, направленных на развитие образования, культуры, спорта, планируется направить 69,52% от общей суммы расходов или 924 646 960,85 руб.

Информация о расходах бюджета округа на 2023-2025 годы в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений представлена в таблице:

(в руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование муниципальной программы** | **2023 год**  (проект) | **2024 год**  (проект) | **2025 год**  (проект) |
| Муниципальная программа «Развитие образования Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 850 804 303,22 | 877 541 759,43 | 919 205 387,43 |
| Муниципальная программа "Развитие культуры на территории Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 70 588 428,69 | 81 755 795,00 | 78 550 345,00 |
| Муниципальная программа "Развитие массовой физической культуры и спорта Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 3 254 228,94 | 3 284 168,55 | 3 511 270,96 |
| Муниципальная программа "Молодежная политика Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 1 984 200,00 | 1 828 400,00 | 2 225 100,00 |
| Муниципальная программа «Укрепление общественного здоровья населения Хасанского муниципального округа» на 2023 - 2025 годы | 43 600,00 | 46 000,00 | 49 000,00 |
| Муниципальная программа "Противодействие коррупции в Хасанском муниципальном округе" на 2023-2025 годы | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды населенных пунктов Хасанского муниципального округа Приморского края» на 2023-2025 годы | 9 130 416,73 | 30 541 046,94 | 29 835 786,94 |
| Непрограммные направления деятельности органов власти муниципального образования | 414 133 223,51 | 339 414 640,72 | 334 785 156,40 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **1 350 008 401,09** | **1 334 481 810,64** | **1 368 232 046,73** |

**Муниципальная программа «Развитие образования Хасанского муниципального округа» на 2023-2025 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы проектом бюджета округа на 2023 год предусмотрено 850 804 303,22 рубля в том числе за счет средств федерального и краевого бюджетов 533 626 113,22 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Муниципальная программа "Развитие образования Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 850 804 303,22 | 877 541 759,43 | 919 205 387,43 |
| Подпрограмма "Развитие системы дошкольного образования Хасанского муниципального округа" | 242 290 624,00 | 250 970 754,00 | 264 365 725,00 |
| Подпрограмма "Развитие системы общего образования Хасанского муниципального округа" | 502 854 356,00 | 526 129 743,00 | 550 869 537,00 |
| Подпрограмма "Развитие системы дополнительного образования Хасанского муниципального округа" | 49 240 431,50 | 47 494 791,30 | 49 386 671,30 |
| Подпрограмма "Безопасность муниципальных образовательных учреждений Хасанского муниципального округа» | 16 067 170,00 | 11 754 700,00 | 11 755 300,00 |
| Подпрограмма «Реализация национальных проектов в сфере образования» | 4 340 552,72 | 3 599 307,13 | 3 577 571,13 |
| Отдельные мероприятия муниципальной программы "Развитие образования Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 36 011 169,00 | 37 592 464,00 | 39 250 583,00 |

В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на:

обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях в сумме 470 972 910,00 рублей;

организацию бесплатного питания детей обучающихся, в муниципальных образовательных организациях в сумме 27 629 080,00 рублей, в том числе горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в сумме 19 189 600,00 рублей;

ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 19 890 000,00 рублей;

организацию оздоровления и отдыха детей в сумме 4 609 025,50 рублей;

меры социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 2 320 000,00 рублей;

выплату компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность в сумме 7 912 189,00 рублей;

оплату коммунальных услуг, приобретаемых муниципальными учреждениями образования в сумме 61 737 000,00 рублей;

мероприятия по профилактике терроризма и экстремизма, по обеспечению требований пожарной безопасности, по исполнению норм в области охраны труда в сумме 16 067 170,00 рублей, в том числе по данным направлениям предусмотрены расходы на: установку видеокамер (ДОУ «Теремок» в пгт. Зарубино); установку и замену освещения (СОШ №1 пгт. Славянка; СОШ №2 с. Барабаш; СОШ с. Безверхово; СОШ Краскино); установка и ремонт ограждения (СОШ №1 с. Барабаш; ООШ с. Андреевка филиал в с. Витязь; ДОУ «Колокольчик» пгт.Краскино; ДОУ «Буратино» с. Барабаш);

материально-техническое обеспечение учреждений (включая приобретение ГСМ, угля, дизельного топлива, зап.частей на автобусы, материалов для ремонта и др.) в сумме 20 893 120,00 рублей;

обеспечение текущей деятельности учреждений образования с учетом финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) в сумме 205 160 900,00 рублей;

оборудование специальными условиями для беспрепятственного доступа, а также адаптации для нужд инвалидов и других маломобильных групп населения в зданиях муниципальных учреждений в сумме 276 800,00 рублей. По данному направлению предусмотрены расходы на установку пандусов (дошкольные учреждения- «Парус», «Теремок» пгт. Славянка, «Колокольчик», «Солнышко»; общеобразовательные учреждения-СОШ №1 и №2 с. Барабаш, СОШ пгт. Приморский, СОШ с. Безверхово, ООШ с. Андреевка, СОШ пгт. Зарубино, СОШ пгт. Краскино);

гранты в форме субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям – в целях финансового обеспечения образовательных услуг, оказываемых по сертификатам персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 2 974 700,00 рублей;

создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом, осуществляемые за счет средств всех уровней бюджета в сумме 2 020 552,72 рублей. По данному направлению предусмотрены расходы на ремонт спортивных залов в СОШ №1 и №2 пгт. Славянка, а также в СОШ пгт. Хасан;

обеспечение мер социальной поддержки студентам, обучающимся в высших или средних профессиональных учебных заведениях и получающих педагогическую специальность в сумме 50 000,00 рублей;

осуществление капитального и текущего ремонта образовательных учреждений в сумме 8 290 856,00 рублей. По данному направлению предусмотрены расходы:

-на проведение ремонтных работ в следующих учреждениях: СОШ пгт. Хасан (водоснабжение и канализация; ремонт пола), СОШ с. Безверхово (ремонт пола); ООШ с. Андреевка филиал с. Витязь (ремонт пола, замена окон и дверных проемов); ДОУ «Солнышко» с. Безверхово (отопление, водоснабжение); ДОУ «Теремок» пгт.Славянка (ремонт пола, замена канализационного выхода).

-на разработку проектно-сметной документации для проведения ремонтных работ в следующих учреждениях: ООШ с.Андреевка филиал в с. Витязь (ремонт кровли); СОШ пгт. Хасан (ремонт кровли и системы отопления); ДОУ «Колокольчик» в пгт. Краскино (ремонт кровли и системы отопления); ДОУ «Светлячок» пгт. Славянка (ремонт кровли, фасада, системы отопления);

-на софинансирование за счет средств местного бюджета: СОШ №1 пгт. Славянка (ремонт кровли); СОШ №2 пгт. Славянка (ремонт системы отопления); ДОУ «Звездочка» пгт.Славянка (благоустройство территории); ДОУ «Буратино» с. Барабаш (ремонт системы отопления).

**Муниципальная программа «Развитие культуры на территории Хасанского муниципального округа» на 2023-2025 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы проектом бюджета округа на 2023 год предусмотрено 70 588 428,69 рублей, в том числе за счет средств федерального и краевого бюджета 1 441 918,69 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Муниципальная программа "Развитие культуры на территории Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 70 588 428,69 | 81 755 795,00 | 78 550 345,00 |
| Подпрограмма "Развитие муниципального бюджетного учреждения "Культурно-досуговое объединение" | 31 298 710,00 | 39 237 150,00 | 34 546 530,00 |
| Подпрограмма "Сохранение и развитие библиотечного дела на территории Хасанского муниципального округа" | 19 642 998,69 | 21 962 625,00 | 22 729 945,00 |
| Подпрограмма "Развитие муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования детей "Детская школа искусств п. Славянка | 19 370 580,00 | 20 209 690,00 | 21 025 690,00 |
| Подпрограмма "Сохранение и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) в Хасанском муниципальном округе | 197 260,00 | 221 980,00 | 248 180,00 |
| Подпрограмма «Развитие сети учреждений культуры на территории Хасанского муниципального округа» | 78 880,00 | 124 350,00 | 0,00 |

В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на:

обеспечение текущей деятельности учреждений культуры (МБУ КДО, МБУ ХМРБ, МБУ ДШИ) с учетом финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) в сумме 61 413 530,00 рублей;

оплату коммунальных услуг, приобретаемых муниципальными учреждениями культуры в сумме 6 775 430,00 рублей;

разработку и проверку проектно-сметной документации для проведения ремонта в МБУ КДО в сумме 250 000,00 рублей;

установку видеонаблюдения в здании МБУ КДО в сумме 226 810,00 рублей;

оборудование специальными условиями для беспрепятственного доступа, а также адаптации для нужд инвалидов и других маломобильных групп населения в зданиях муниципальных учреждений культуры (МБУ ХМРБ) в сумме 160 000,00 рублей;

комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек, за счет средств бюджетов всех уровней в сумме 1 486 518,69 рублей, в том числе за счет средств федерального и краевого бюджета 1 441 918,69 рублей;

проведение кадастровых работ по подготовке технических планов объектов культурного наследия (памятников) в сумме 50 000,00 рублей;

проведение работ по сохранению (включая ремонты) объектов культурного наследия (памятников) в сумме 147 260,00 рублей;

строительство многофункционального центра культуры в п. Посьет в сумме 78 880,00 рублей (софинансирование за счет средств местного бюджета).

**Муниципальная программа «Развитие массовой физической культуры и спорта на территории Хасанского муниципального округа» на 2023-2025годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы проектом бюджета округа на 2023 год предусмотрено 3 254 228,94 рублей, в том числе за счет средств краевого бюджета 225 178,94 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Муниципальная программа "Развитие массовой физической культуры и спорта на территории Хасанского муниципального округа" на 2023-2025 годы | 3 254 228,94 | 3 284 168,55 | 3 511 270,96 |
| Основное мероприятие "Проведение спортивно-массовых мероприятий " | 2 320 000,00 | 2 320 000,00 | 2 552 000,00 |
| Основное мероприятие "Организация и проведение учебно-тренировочных сборов для подготовки к участию в соревнованиях | 700 000,00 | 700 000,00 | 700 000,00 |
| Основное мероприятие "Организация физкультурно-спортивной работы по месту жительства" | 234 228,94 | 264 168,55 | 259 270,96 |

В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на:

проведение спортивно-массовых мероприятий на территории муниципального округа в сумме 2 320 000,00 рублей;

организацию и проведение учебно-тренировочных сборов для подготовки к участию в соревнованиях различных уровней в сумме 700 000,00 рублей;

оплату специалистам, организующим работу по месту жительства для развития на территории муниципального образования физической культуры и массового спорта в сумме 234 228,94 рублей, в том числе за счет средств краевого бюджета 225 178,94 рублей.

**Муниципальная программа «Молодежная политика Хасанского муниципального округа» на 2023-2025 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы проектом бюджета округа на 2023 год предусмотрено 1 984 200,00 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Муниципальная программа "Молодежная политика Хасанского муниципального округа на 2023-2025 годы" | 1 984 200,00 | 1 828 400,00 | 2 225 100,00 |
| Основное мероприятие "Профилактика деструктивных явлений в молодежной среде" | 165 500,00 | 171 000,00 | 176 000,00 |
| Основное мероприятие "Патриотическое воспитание молодежи" | 573 700,00 | 620 500,00 | 669 900,00 |
| Основное мероприятие "Экологическое воспитание молодежи" | 25 000,00 | 26 000,00 | 27 100,00 |
| Основное мероприятие "Организация досуга молодежи" | 859 000,00 | 900 900,00 | 973 400,00 |
| Основное мероприятие "Изготовление продукции социальной рекламы" | 361 000,00 | 110 000,00 | 378 700,00 |

В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на проведение мероприятий для молодежи на территории Хасанского муниципального округа в целях патриотического, экологического воспитания, а также профилактики деструктивных явлений в молодежной среде.

**Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья населения Хасанского муниципального округа на 2023-2025 годы"**

На реализацию мероприятий муниципальной программы проектом бюджета округа на 2023 год предусмотрено 43 600,00 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья населения Хасанского муниципального округа на 2023-2025 годы" | 43 600,00 | 46 000,00 | 49 000,00 |
| Основное мероприятие "Проведение информационных мероприятий направленных на формирование принципов здорового образа жизни" | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Основное мероприятие "Формирование среды, способствующей ведению здорового образа жизни, отказу от вредных привычек и улучшения здоровья граждан всех возрастных групп" | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Основное мероприятие "Санитарно-гигиеническое просвещение населения Хасанского муниципального округа" | 23 600,00 | 26 000,00 | 29 000,00 |

В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на проведение информационных мероприятий направленных на формирование принципов здорового образа жизни; конкурсов творческих работ, приуроченных к основным медицинским датам; проведение акций «Прогулка с врачом», «Будь здоров» и других, способствующих ведению здорового образа жизни, отказу от вредных привычек и улучшения здоровья граждан всех возрастных групп; изготовление продукции социальной рекламы.

**Муниципальная программа «Противодействие коррупции в Хасанском муниципальном округе» на 2023-2025 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы проектом бюджета округа на 2023 год предусмотрено 70 000,00 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Муниципальная программа "Противодействие коррупции в Хасанском муниципальном округе" на 2023-2025 годы | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 |
| Основное мероприятие "Антикоррупционное обучение и антикоррупционная пропаганда, вовлечение кадровых, материальных, информационных и других ресурсов" | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 |

В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на обучение по дополнительным профессиональным программам в области противодействия коррупции муниципальных служащих, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции, лиц впервые поступивших на муниципальную должность и замещающих должности, связанные с соблюдением антикоррупционных стандартов, а также муниципальных служащих, в должностные обязанности которых входит участие в проведении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в сумме 50 000 рублей; разработку, изготовление и размещение социальной продукции, направленной на создание в обществе нетерпимости к коррупционному поведению, в том числе в электронных средствах массовой информации, а также изготовление календарей "Стоп-Коррупция» в сумме 20 000,00 рублей.

**Муниципальная программа "Формирование современной городской среды населенных пунктов Хасанского муниципального округа Приморского края" на 2023-2025 гг.**

На реализацию мероприятий муниципальной программы проектом бюджета округа на 2023 год предусмотрено 9 130 416,73 рублей, в том числе за счет средств краевого бюджета 8 425 156,73 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды населенных пунктов Хасанского муниципального округа Приморского края" на 2023-2025 гг. | 9 130 416,73 | 30 541 046,94 | 29 835 786,94 |
| Подпрограмма "Формирование современной городской среды населенных пунктов Хасанского муниципального округа Приморского края " на 2023-2025 годы | 0,00 | 11 085 064,94 | 11 085 064,94 |
| Подпрограмма "Благоустройство территорий Хасанского муниципального округа Приморского края" на 2023-2025 годы | 9 130 416,73 | 19 455 982,00 | 18 750 722,00 |

В составе муниципальной программы предусмотрены расходы на благоустройство территорий, установку детских и спортивных площадок на территории Хасанского муниципального округа, согласно адресному перечню территорий, приведенному в приложении к подпрограмме "Благоустройство территорий Хасанского муниципального округа Приморского края" на 2023-2025 годы.

**Непрограммные направления деятельности органов власти муниципального образования**

По данному направлению отражены расходы бюджета округа на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления Хасанского муниципального округа, их подведомственных учреждений, а также иные расходы, не включенные в муниципальные программы Хасанского муниципального округа.

На реализацию непрограммных мероприятий в бюджете округа на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования всего в объеме 414 133 223,51 рубля, в том числе: за счет средств федерального бюджета 16 798 311,42 рублей, за счет средств краевого бюджета 66 848 722,09 рубля, за счет средств местного бюджета 330 486 190,00 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | 2023 год  (проект) | 2024 год  (проект) | 2025 год  (проект) |
| Непрограммные направления деятельности органов власти муниципального образования | 414 133 223,51 | 339 414 640,72 | 334 785 156,40 |

За счет средств федерального бюджета предусмотрены расходы на осуществление переданных полномочий Российской Федерации:

по осуществлению первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 1 261 035,00 рублей;

на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме 2 282 298,00 рубля;

по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в сумме 19 795,00 рубля.

Также за бюджетом округа предусмотрены расходы за счет средств федерального бюджета, предоставляемые в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по решению вопросов местного значения в сумме 13 235 183,42 рубля, в том числе: на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (пгт. Славянка, пгт. Посьет) в сумме 10 397 564,37 рублей; на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в рамках федерального проекта "Спорт-норма жизни" в сумме 2 837 619,05 рублей (площадка для подготовки и сдачи нормативов ГТО в пгт. Славянка).

За счет средств краевого бюджета предусмотрены расходы на осуществление переданных полномочий Приморского края:

по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в сумме 1 381 061,00 рубль;

на реализацию отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий в сумме 895 288,00 рублей;

по организации проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных в сумме 1 621 745,46 рублей;

на ежемесячные денежные выплаты опекунам (попечителям) на содержание детей, находящихся под опекой (попечительством) в сумме 23 978 203,40 рубля;

на выполнение органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по созданию государственному управлению охраной труда в сумме 946 950,00 рублей;

на реализацию государственных полномочий по установлению тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным и наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам в границах муниципальных образований в сумме 3 387,08 рублей;

на реализацию государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних детей в сумме 3 043 375,00 рублей;

на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на регистрацию актов гражданского состояния в сумме 530 369,00 рублей;

на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями в сумме 9 050 176,12 рублей.

Также за бюджетом округа предусмотрены расходы за счет средств краевого бюджета, предоставляемые в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по решению вопросов местного значения в сумме 25 398 167,03 рублей, в том числе: на приобретение спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта в сумме 1 008 800,00 рублей (приобретение коньков и комплектов палок для занятий скандинавской ходьбой); возмещение топливоснабжающей организации части затрат, определяемых как разница между полной стоимостью твердого топлива и действующей ценой для населения в сумме 4 389 367,03 рублей; на ремонт дорог к бухтам Хасанского района в сумме 20 000 000,00 рублей.

За счет средств местного бюджета предусмотрены расходы на:

содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления Хасанского муниципального округа в сумме 73 573 070,00 рублей.

создание резервного фонда администрации Хасанского муниципального района в сумме 20 050 000,00 рублей;

исполнение решений, принятых судебными органами и (или) исполнение решений налогового органа о взыскании налога, сбора, пеней и штрафов, предусматривающего обращение взыскания на средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 8 100 000,00 рублей;

осуществление полномочий по управлению и распоряжению имуществом, находящимся в собственности и (или) в ведении Хасанского муниципального округа в сумме 10 174 660,00 рублей;

обеспечение первичных мер пожарной безопасности, проводимых на территории Хасанского муниципального округа в сумме 2 700 000,00 рублей;

проведение мероприятий, связанных с ликвидацией администраций поселений и подведомственных им учреждений в сумме 40 247 700,00 рублей;

выплату субсидии юридическим лицам (кроме государственных учреждений) и физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг (пассажирские перевозки) в сумме 6 950 000,00 рублей;

выплату пенсии за выслугу лет муниципальным служащим в сумме 4 000 000,00 рублей;

обеспечение текущей деятельности МКУ «ХОЗУ администрации Хасанского МР» в сумме 55 712 200,00 рублей;

организацию электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом (расходы связанные с содержанием объектов коммунального хозяйства) в сумме 11 900 000,00 рублей;

мероприятия в области жилищного хозяйства (ремонт муниципальных квартир, оплата взносов на капитальный ремонт за незаселенный муниципальный жилой фонд, оплата управляющим компаниям за содержание незаселенного муниципального жилого фонда и прочие расходы) в сумме 25 433 560,00 рублей;

исполнение полномочий в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами (установка и ремонт площадок под ТКО, вывоз несанкционированных свалок и прочее) в сумме 1 000 000,00 рублей;

организацию ритуальных услуг и содержание мест захоронения (содержание кладбищ) в сумме 560 000,00 рублей;

содержание автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов муниципального округа в сумме 19 880 000,00 рублей, в том числе за счет средств муниципального дорожного фонда в сумме 14 880 000,00 рублей;

утверждение генерального плана муниципального округа, правил землепользования и застройки, проведение топографо-геодезических и землеустроительных работ в сумме 8 400 000,00 рублей;

мероприятия в области благоустройства в общей сумме 37 700 000,00 рублей, в том числе: уличное освещение в сумме 12 500 000,00 рублей; озеленение в сумме 1 000 000,00 рублей; содержание пляжей 1 500 000,00 рублей; содержание мест общего пользования, замена малых архитектурных форм, праздничное оформление поселков и прочее в сумме 22 700 000,00 рублей;

софинансирование расходных обязательств в сумме 4 105 000,00 рублей, в том числе: на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в сумме 3 216 000,00 рублей; на приобретение спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта в сумме 31 200,00 рублей; на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в рамках федерального проекта "Спорт-норма жизни" в сумме 87 800,00 рублей; ремонт дорог к бухтам Хасанского района за счет средств муниципального дорожного фонда в сумме 620 000,00 рублей; возмещение топливоснабжающей организации части затрат, определяемых как разница между полной стоимостью твердого топлива и действующей ценой для населения в сумме 150 000,00 рублей.

Проект бюджета округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов сформирован в рамках действующего бюджетного законодательства и планируется к принятию сбалансированным.

Начальник финансового

управления администрации

Хасанского муниципального района А.Б. Слепцова