**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту изменений и дополнений к бюджету Хасанского**

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

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Нормативным правовым актом от 13.10.2022 №4-НПА «О Положении о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Хасанском муниципальном округе» глава Хасанского муниципального округа представил на рассмотрение Думы Хасанского муниципального округа Приморского края, разработанный администрацией Хасанского муниципального округа, проект нормативного правового акта «О внесении изменений в Нормативный правовой акт «О бюджете Хасанского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» со всеми необходимыми документами и материалами.

Внесение изменений в Нормативный правовой акт от 08.12.2023 №87-НПА «О бюджете Хасанского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» осуществлено в связи с:

увеличением налоговых и неналоговых доходов в 2024 году;

необходимостью уточнения безвозмездных поступлений на
2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы по доходам и расходам бюджета округа.

**ДОХОДЫ**

С учетом вносимых изменений на 2024 год сумма доходов бюджета Хасанского муниципального округа увеличится на 3 410 096,40 руб. (утверждено 1 763 917 242,32 руб., предлагается на уточнение 1 767 327 338,72 руб.), из них безвозмездные поступления из краевого бюджета в сумме -22 589 903,60 руб., в том числе:

+ 306 523,32 руб. – субсидии на увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы, в соответствии с законом Приморского края от 22.12.2023 № 495-КЗ "О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов" в редакции от 31.05.2024 № 563-КЗ;

- 44 056 404,00 руб. – прочие субсидии на благоустройство территорий, прилегающих к местам туристского показа, в соответствии с проектом закона Приморского края "О внесении изменений в Закон Приморского края "О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов" в редакции от 26.06.2024 № 584-КЗ;

- 1 044 601,15 руб. – прочие субсидии на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект», в соответствии с постановлением Правительства Приморского края от 28.06.2024 № 465-пп;

- 187 426,28 руб. – прочие субсидии на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет», в соответствии с постановлением Правительства Приморского края от 28.06.2024 № 466-пп;

- 883 907,04 руб. – иные межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях, в соответствии с законом Приморского края от 22.12.2023 № 495-КЗ "О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов" в редакции от 31.05.2024 № 563-КЗ;

+ 3 627 000,00 руб. – иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам, в соответствии с проектом закона Приморского края "О внесении изменений в Закон Приморского края "О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов" в редакции от 26.06.2024 № 584-КЗ;

+ 19 648 911,55 руб. – дотации бюджетам муниципальных округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, в соответствии с проектом постановления Правительства Приморского края «О внесении изменений в постановление Правительства Приморского края от 1 апреля 2024 года №196-пп «Об утверждении распределения дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов на 2024 год».

В связи с корректировкой плана доходов внесены следующие изменения в Приложение 2 по налоговым и неналоговым доходам:

+ 15 000 000,00 руб. – аренда земельных участков, за счет уплаты задолженности ООО «Тихоокеанский Балкерный Терминал» и ООО «Одиссея»;

+ 500 000,00 руб. – плата за использование лесов, за счет увеличения количества выданных порубочных билетов;

+ 10 000 000,00 руб. – доходы от продажи земельных участков, в связи с вовлечением в налоговый оборот большее количество земельных участков;

+ 500 000,00 руб. – плата за увеличение площади земельных участков, в связи с перераспределением и уточнением границ земельных участков.

**РАСХОДЫ**

Общий объем расходов на 2024 год в целом увеличится на 3 410 096,40 руб. и составит 1 962 736 997,37 руб., в 2025 и 2026 годах объем расходов остался без изменений.

Из них в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности:

**Муниципальная программа «Развитие образования Хасанского муниципального округа»** в 2024 году в целом уменьшится на 970 143,32 руб.

За счет средств краевого бюджета бюджетные ассигнования в целом увеличены на 2 555 666,68 руб., в том числе:

на 3 627 000,00 руб. по бюджетным учреждениям на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций;

при этом уменьшены:

 на 883 907,04 руб. по бюджетным учреждениям на мероприятия по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (заработная плата);

на 187 426,28 руб. на реализацию бюджетными учреждениями проектов "Беги к своей цели" (МБОУ СОШ №2 в с. Барабаши) и «МБОУ СОШ пгт. Краскино» в рамках проекта инициативного бюджетирования по направлению "Молодежный бюджет" (экономия по результатам конкурсных процедур).

За счет средств местного бюджета бюджетные ассигнования в целом уменьшены на 3 525 810,00 руб., в том числе:

на 3 900 000,00 руб. уменьшены расходы на приобретение коммунальных услуг по результатам заключенных контрактов;

на 1 600 000,00 руб. уменьшены расходы по ремонту отопления в МБУ СОШ №2 пгт. Славянка в связи с экономией по результатам конкурсных процедур;

на 500 000,00 руб. уменьшены расходы на приобретение материальных запасов (ГСМ) в связи с экономией по результатам конкурсных процедур;

при этом увеличены:

на 366 900,00 руб. по казенным учреждениям для проведения индексации заработной платы с 01.10.2024 года в 1,04 раза;

на 676 510,00 руб. оборудование детской игровой площадки для открытия дошкольной группы в здании филиала МБОУ СОШ №1 с. Барабаш (Занадворовка) по предписанию Роспотребнадзора;

на 1 430 780,00 руб. приобретение теневых навесов (МБДОУ «Теремок» пгт. Славянка по административному исковому заявлению прокуратуры).

**Муниципальная программа «Развитие культуры на территории Хасанского муниципального округа»** в 2024 году увеличена на 5 014 841,32 рубль, в том числе:

на 306 523,32 руб. на мероприятия по увековечиванию памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы за счет средств федерального и краевого бюджетов. В рамках данного мероприятия планируется проведение работ по благоустройству и восстановлению двух воинских захоронений:

- Братская могила погибших при исполнении служебных обязанностей в 1945 году солдат и офицеров 107 укрепрайона с. Барабаш, расположенной с в. Занадворовка;

-Могила погибшего при исполнении воинского долга младшего сержанта Николая Алексеевича Силантьева в 1995 году в Чеченской Республике, расположенной в пгт. Славянка;

на 107 500,00 руб. увеличены расходы по учреждению дополнительного образования в сфере культуры на индексацию заработной платы с 01.10.2024 года в 1,04 раза «не указных» работников;

на 4 600 818,00 руб. увеличены расходы на предоставление субсидии на иные цели МБУ «КДО», в том числе: ремонт кровли клуба в с. Гвоздево, пострадавшего в августе 2023 года (2 578 018,00 руб.); разработку ПСД для проведения капитального ремонта клуба в пгт. Хасан (1 102 000,00 руб.); ремонт и приобретение материальных запасов в дом культуры пгт. Славянка (920 800,00 руб.)

**Муниципальная программа "Формирование современной городской среды населенных пунктов Хасанского муниципального округа Приморского края"** в 2024 году уменьшена на 1 044 601,15 руб. (экономия по результатам конкурсных процедур) на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" за счет средств краевого бюджета.

**Муниципальная программа** **"Развитие туризма на территории Хасанского муниципального округа"** в 2024 году в целом уменьшена на 36 556 404,00 руб., в том числе:

на 44 056 404,00 руб. за счет уменьшения субсидии на благоустройство территорий, прилегающих к местам туристского показа, выделенной из краевого бюджета;

при этом за счет средств местного бюджета ассигнования увеличены на 7 500 000,00 руб. на софинансирование вышеуказанных мероприятий (благоустройство пляжа Манжурка).

**Муниципальная программа "Развитие транспортного комплекса Хасанского муниципального округа"** увеличится на 16 000 000,00 руб. Ассигнования увеличены на мероприятия по ремонту автомобильных дорог.

Также проектом предусмотрено перераспределение мероприятий внутри программы, а именно:

уменьшены расходы на софинансирование краевых средств по ремонту дорог в связи с отсутствием потребности (7 499 999,98 руб.), а также в связи с экономией по результатам конкурсных процедур уменьшены расходы на разработку проекта организации дорожного движения (2 245 000,00 руб.);

увеличены расходы на проведение ямочного ремонта в сумме 3 245 000,00 руб. и предусмотрены расходы на ремонт дворовых территорий в сумме 6 499 999,98 руб.

**Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма на территории Хасанского муниципального округа"** на 2024 год предусмотрено 550 000,00 руб., в том числе:

 на обеспечение антитеррористической защищенности при проведении массовых мероприятий, а также общественных территорий в туристический сезон (приобретение квадрокоптера) в сумме 450 000,00 руб.;

проведение семинаров, и изготовление печатной продукции в целях воспитания культуры толерантности и межнационального согласия в сумме 100 000,00 руб.

**Непрограммные направления** деятельности в 2024 году в целом увеличены на 20 416 403,55 руб., из них:

на 3 500 000,00 рублей пополнен резервный фонд администрации Хасанского муниципального округа;

на 2 501 659,00 руб. увеличены расходы на 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;

на 1 148 911,55 руб. предусмотрены ассигнования на обследование, с выдачей заключения и разработку ПСД на капитальный ремонт 1 этажа нежилого здания, расположенного в пгт. Краскино по ул.Ленина,12. В данном помещении планируется размещение секции самбо для детей;

на 1 000 000,00 руб. увеличены ассигнования на мероприятия в области жилищного хозяйства (ремонт муниципальных квартир);

на 20 000 000,00 руб. увеличены ассигнования на организацию электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом (приобретение материалов для ремонта);

на 1 500 000,00 руб. увеличены ассигнования на осуществление мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья (содержание пляжей);

 при этом уменьшены ассигнования:

на содержание органов местного самоуправления (оплата труда, в связи с замещением должности председателя Думы округа на бесплатной основе) в сумме 1 131 100,00 руб.;

на подготовку и проведение выборов в муниципальном округе в сумме 624 267,00 руб. (отсутствие потребности);

на разработку схемы размещения рекламных конструкций в сумме 500 000,00 руб.;

на содержание и обеспечение деятельности МКУ «ХОЗУ администрации ХМО» в сумме 3 478 800,00 (экономия по результатам конкурсных процедур на приобретение канц. товаров, ГСМ и коммунальных услуг);

на управление и распоряжение имуществом, находящимся в собственности и ведении Хасанского муниципального округа в сумме 3 500 000,00 руб. (коммунальные услуги).

Выделено с резервного фонда администрации (в соответствии с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Хасанского муниципального округа) 4 725 293,67 руб. на следующие мероприятия:

1 800 000,00 руб. на оказание содействия в исполнении волеизъявления умершего о погребении семьям военнослужащих, лиц, проходящих службу в войсках национальной гвардии Российской Федерации и имеющих специальное звание полиции, погибших (умерших) при проведении мероприятия боевой готовности;

50 000,00 на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим в результате пожара 20 декабря 2023 года (пгт. Приморский);

30 230,00 руб. на изготовление агитационной информационной продукции;

2 845 063,67 руб. на оплату работ по устранению промоин и ремонт размытых участков и съездов к жилому сектору по ул. Суханова, 40 лет Победы, Лазо, Зеленая Поляна, Пушкинская, Овчинникова, Штабная, Гагарина, Хасанская, Первомайская, Подгорная в с. Барабаш, проведенных в рамках ликвидации последствий ЧС природного характера, произошедшей в августе 2023 года.

Начальник финансового управления А.Б. Слепцова