ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту бюджета Тернейского муниципального округа

на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

Проект бюджета Тернейского муниципального округа сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Приказом Минфина России от 1 июня 2023 г. № 80н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов)».

Основные характеристики бюджета Тернейского муниципального округа:

**На 2024 год:**

**-общий объем доходов** бюджета Тернейского муниципального округа   1 038 965 685,35 рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 915 625 705,35 рублей; **общий объем расходов** бюджета Тернейского муниципального округа 1 044 582 425,22 рублей; **размер дефицита** бюджета Тернейского муниципального округа 5 616 739,87 (предельный размер не более 10,0% составляет 12 333 998,00) рублей.

**На 2025 год и 2026 года:**

**- прогнозируемый общий объем доходов** бюджета Тернейского муниципального округа на 2025 год  711 464 746,74 рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 581 640 266,74 рублей; на 2026 год 741 262 681,54 рублей, в том числе межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 594 157 701,54 рублей;

- **общий объем расходов** бюджета Тернейского муниципального округа на 2025 год 724 441 560,07 рублей, на 2026 год 755 969 422,69 рублей, в том числе условно утверждаемые расходы на 2025 год 8 545  624,26 (предельный размер – не менее 2,5 % 8 545 624,26) рублей на 2026 год – условно утверждаемые расходы 18 041 769,91 (предельный размер - не менее 5,0 % 18 041 769,91 рублей);

- **размер дефицита** Тернейского муниципального округа на 2025 год 12 976 813,33 (предельный размер - не более 10,0% 12 982 448,00) рублей; на 2026 год 14 706 741,15 (предельный размер - не более 10,0 % 14 710 498,00) рублей.

Под условно утверждаемыми расходами понимаются нераспределённые в плановом периоде в ведомственной структуре расходов бюджета бюджетные ассигнования (ст.184.1 БК РФ).

Основные характеристики бюджета Тернейского муниципального округа приведены в таблице:

( в рублях)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Бюджет  2023 года  на 01.10.2023 г. | Проект  бюджета на  2024 год | Прирост  (снижение)  2024 г. к  2023 г.(%) | (+;-) 2024 г. к  2023 г. |
| **ДОХОДЫ - ВСЕГО** | **1 159 665 773,29** | **1 038 965 685,35** | **89,59** | **-120 700 087,94** |
| в том числе: |  |  |  |  |
| налоговые и  неналоговые | 132 288 000,00 | 123 339 980,00 | 93,24 | -8 948 020,00 |
| безвозмездные поступления от других бюджетов Российской Федерации | 1 024 226 073,29 | 915 625 705,35 | 89,40 | -108 600 367,94 |
| прочие безвозмездные поступления (спонсорские) | 3 151 700,00 | 0,00 | 0,00 | -3 151 700,00 |
| **РАСХОДЫ - ВСЕГО** | **1 204 042 719,15** | **1 044 582 425,22** | **86,76** | **-159 460 293,93** |
| **ДЕФИЦИТ ( –)**  **ПРОФИЦИТ ( +)** | **-44 376 945,86**  в т.ч. увеличение остатков 37 988 659,86;  привлечение кредитов 6 388 286,00 | **-5 616 739,87**  в т.ч. привлечение кредитов из других бюджетов  6 000 000,00 | **12,66** | -38 760 205,99 |

**ДОХОДЫ:**

При формировании доходной части бюджета Тернейского муниципального округа учтены действующее на момент начала разработки проекта бюджета муниципального округа налоговое законодательство Российской Федерации, а также федеральные и региональные законы, предусматривающие внесение изменений и дополнений в налоговое законодательство, начиная с 1 января 2024 года.

**1.НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ.**

Общая сумма налоговых и неналоговых доходов на 2024 год составляет 123 339 980,00 рублей.

**НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

***НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.***

Прогноз налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа на 2024 год рассчитан в сумме 64 984 000,00 рублей. В основу расчета заложены данные о фактическом фонде оплаты труда за 2022 год, а также оценка 2023 года и прогноз на 2024 год согласно прогнозу социально-экономического развития Тернейского муниципального округа с учетом предполагаемых изменений, вносимых в законодательные акты Российской Федерации.

Бюджетным кодексом Российской Федерации установлен норматив отчислений налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа в размере 15 %,и 13%.

Администрацией Тернейского муниципального округа принято решение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы **не согласовывать** замену дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на дополнительный норматив отчислений от налога на доходы физических лиц. В проекте бюджета Приморского края дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности для Тернейского муниципального округа в 2024 году запланирована в сумме 266 807 446,00 рубля, в 2025 году - в сумме 199 023 677,00 рублей, в 2026 году - в сумме 199 023 677,00 рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Факт 2022г., рублей | Оценка 2023 г., рублей | Прогноз 2024 г., рублей | Рост (%) | |
| 2023 г. к 2022 г. | 2024 г. к 2023 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 7 | 8 |
| Фонд оплаты труда | 3 226 076 000,00 | 3 429 087 000,00 | 3 244 268 000,00 | 106,3 | 94,6 |
| НДФЛ (15 %+ доп. норматив ) | 164 754 858,14 |  |  |  |  |
| НДФЛ (15%) | 64 619 343,04 | 68 686 000,00 | 64 984 000,00 | 106,3 | 94,6 |

При определении темпов роста НДФЛ в 2023-2024 годах в сравнении с фактом 2022 года показатели приведены в сопоставимое значение.

***НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ И УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ.***

Проектом бюджета Приморского края на 2024 год установлен дифференцированный норматив отчислений в бюджет Тернейского муниципального округа от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в размере 0,31131 %, что на 0,001766% меньше размера норматива отчислений в 2023 году в бюджет муниципального Тернейского муниципального округа.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Акцизы всего: | 29 090 400,00 | 29 481 000,00 | 31 903 000,00 | 43 025 000,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| Акцизы на дизельное топливо | 15 012 000,00 | 13 612 000,00 | 14 824 000,00 | 19 672 000,00 |
| Акцизы на бензин | 14 000 400,00 | 15 770 000,00 | 16 972 000,00 | 23 205 000,00 |

***Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения.***

На 2024 год остался действующий в 2023 году единый норматив отчислений в размере 2 %, утвержденный Законом Приморского края 2 апреля 2019 года № 473-КЗ.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ожидаемое исполнение 2023 года. | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| 340 890,00 | 444 000,00 | 481 000,00 | 527 000,00 |

***Единый сельскохозяйственный налог****.*

В соответствии с налоговой отчетностью на 01.01.2023 года на территории Тернейского муниципального округа зарегистрирован один плательщик единого сельскохозяйственного налога, являющийся юридическим лицом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| сельхозналог | 1 908 000,00 | 945 000,00 | 945 000,00 | 945 000,00 |

***Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы обложения.***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| патент | 2 130 000,00 | 1 732 000,00 | 1 837 000,00 | 1 969 000,00 |

***НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО***

***Налог на имущество физических лиц:***

В соответствии с прогнозом администратора доходов МИФНС № 16 по Приморскому краю поступление налога на имущество физических лиц в бюджет Тернейского муниципального округа в 2023-2026 годах запланировано исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Налог на имущество | 4 120 000,00 | 3 400 000,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 |

***Земельный налог:***

Расчет земельного налога за земли, находящиеся на территории Тернейского муниципального округа, составлен с учетом действующих ставок, фактического поступления налога и при условии сохранения существующей кадастровой стоимости земель.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Земельный налог | 4 488 000,00 | 3 730 000,00 | 3 732 000,00 | 3 735 000,00 |

***ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| госпошлина | 1 355 000,00 | 823 000,00 | 824 000,00 | 824 000,00 |

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

***ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ***

***Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки:***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Арендная плата за земельные участки | 5 460 760,00 | 4 800 690,00 | 4 800 690,00 | 4 800 690,00 |

***Аренда имущества, находящегося в оперативном управлении:***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Доходы от имущества, находящегося в оперативном управлении | 378 500,00 | 335 610,00 | 335 610,00 | 335 610,00 |

***Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну:***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну | 686 850,00 | 561 340,00 | 561 340,00 | 561 340,00 |

Администратор поступлений - отдел земельных и имущественных отношений администрации Тернейского муниципального округа.

Расчет составлен на основании действующих договоров аренды муниципального имущества.

***Прочие поступления от использования муниципального имущества:***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Прочие поступления от использования муниципального имущества, находящегося в собственности (соц. найм) | 2 160 000,00 | 2 160 000,00 | 2 160 000,00 | 2 160 000,00 |

Администратор поступлений - отдел земельных и имущественных отношений администрации Тернейского муниципального округа.

Расчет составлен на основании действующих договоров аренды муниципального имущества.

***ПЛАТА ЗА НЕГАТИВНОЕ ВОЗДЕЙСТВИЕ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ***

Администратор поступлений - управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Приморскому краю.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 221 000,00 | 115 000,00 | 115 000,00 | 115 000,00 |

***ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Прочие доходы от оказания платных услуг, оказываемых казенными учреждениями, всего: | 9 693 100,00 | 9 534 540,00 | 9 535 040,00 | 9 53 540,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| - по учреждениям образования | 9 377 400,00 | 9 116 920,00 | 9 116 920,00 | 9 116 920,00 |
| -по учреждениям культуры | 102 000,00 | 102 500,00 | 103 000,00 | 103 500,00 |
| -МКУ «Редакция газеты «Вестник Тернея»» | 213 700,00 | 315 120,00 | 315 120,00 | 315 120,00 |

Прогноз составлен согласно расчетам, предоставленным казенными учреждениями, финансируемыми из бюджета Тернейского муниципального округа.

***ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ***

***Доходы от продажи земельных участков***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| продажа земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 1 070 600,00 | 120 000,00 | 120 000,00 | 120 0000,00 |

***ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ожидаемое исполнение  2023 г | Проект  2024 г. | Проект  2025 г. | Проект  2026 г. |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба, всего: | 468 900,00 | 143 800,00 | 142 800,00 | 142 800,00 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| - административные штрафы, налагаемые комиссией по делам несовершеннолетних и административной комиссией в соответствии с Кодексом РФ об административных правонарушениях | 180 700,00 | 7 800,00 | 7 800,00 | 7 800,00 |
| -административные штрафы за нарушение муниципальных правовых актов | 37 000,00 | 34 000,00 | 33 000,00 | 33 000,00 |
| - денежные средства, изымаемые в собственность в соответствии с решениями судов | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| - иные штрафы за неисполнение или ненадлежащее исполнение муниципального контракта | 26 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - прочие поступления от разных администраторов | 222 300,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |

**2. БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

Учтены в соответствии с проектом Закона Приморского края о краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов:

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | План на 1.10.2023 | Проект  2024 | Проект  2025 | Проект  2026 |
| Субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 1 261 402,00 | 1 266 602,00 | 1 306 622,00 | 1 348 243,00 |
| Субвенции на осуществление переданных полномочий Российской федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния за счёт средств краевого бюджета | 268 277,00 | 333 922,00 | 336 931,00 | 349 089,00 |
| Субвенции ВУС | 1 035 130,00 | 1 083 410,00 | 1 122 290,00 | 1 122 290,00 |
| Единая субвенция местным бюджетам из краевого бюджета | 2 675 291,00 | 3 391 954,00 | 3 429 757,00 | 3 566 947,00 |
| Субвенция на исполнение полномочий по государственному управлению охраной труда | 1 226 801,00 | 1 550 943,00 | 1 565 802,00 | 1 625 834,00 |
| Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели | 2 041,00 | 2 193,00 | 1 954,00 | 1 954,00 |
| Субвенции на реализацию полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних | 2 437 819,00 | 3 074 001,00 | 3 103 165,00 | 3 220 988,00 |
| Субвенции на регистрацию и учёт граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностям | 47 365,07 | 60 334,05 | 62 748,30 | 65 256,90 |
| Субвенции по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 555 180,10 | 555 180,10 | 555 180,10 | 555 180,10 |
| Субвенция на реализацию основных общеобразовательных программ в муниципальных общеобразовательных учреждениях | 141 493 802,00 | 166 259 503,00 | 176 736 297,00 | 187 359 140,00 |
| Субвенция на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 2 683 802,00 | 2 791 225,00 | 2 902 169,00 | 3 018 397,00 |
| Субвенция на организацию и обеспечение оздоровления и отдыха детей Приморского края (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) | 1 546 130,46 | 3 270 060,00 | 4 779 900,00 | 4 779 900,00 |
| Субвенция на обеспечение обучающихся бесплатным питанием | 3 890 450,00 | 3 824 150,00 | 3 824 150,00 | 3 824 150,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных общеобразовательных организациях Приморского края, софинансируемые за счет средств федерального бюджета | 8 424 350,00 | 8 424 350,00 | 8 568 850,00 | 8 732 713,00 |
| Субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях | 75 913 170,00 | 80 695 160,00 | 85 617 176,00 | 90 616 820,00 |
| Субвенции на соц.поддержку педагогических работников | 2 155 000,00 | 2 530 000,00 | 3 295 000,00 | - |
| Субвенции на регулирование тарифов | 3 387,08 | 3 387,08 | 3 387,08 | 3 387,08 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | 7 125 796,87 | 14 890 697,11 | 15 108 572,95 | 15 335 315,83 |
| Субвенция жильё сиротам |  |  |  |  |
| Субвенция жильё сиротам за счет средств краевого бюджета | 5 313 879,17 | 16 798 242,52 | 9 986 005,72 | 9 986 005,72 |
| **Итого субвенции** | **258 059 073,75** | **310 805 313,86** | **322 305 957,15** | **335 511 610,63** |
| Субсидия на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа | 266 992 999,20 | 50 000 000,00 | - | - |
| Субсидия на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 30 126 171,37 | 9 217 073,31 | - | - |
| Субсидии на мероприятия по инвентаризации кладбищ, стен скорби, крематориев, а также мест захоронений на кладбищах и в стенах скорби, расположенных на территории Приморского края | - | 1 249 999,95 | - | - |
| Субсидии на комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек | 168 005,00 | 168 005,00 | 168 005,00 | 168 005,00 |
| Субсидия на благоустройство территорий, прилегающих к местам туристического показа | - | 10 293 772,00 | - | - |
| Субсидии на развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности | - | 58 074 182,10 | - | - |
| Субсидии на обеспечение граждан твёрдым топливом | 3 509 301,59 | 1 462 829,34 | - | - |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на приобретение музыкальных инструментов и художественного инвентаря для учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Субсидия на проектирование, строительство, реконструкция автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также их капитальный ремонт и ремонт за счет средств дорожного фонда Приморского края | 123 912 282,94 | 145 134 842,17 | - | - |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края | 6 000 000,00 | 6 435 677,18 | 6 435 677,18 | 6 435 677,18 |
| Субсидии на поддержку коренных малочисленных народов | 460 952,38 | 460 952,38 | - | - |
| Субсидии на соц.выплаты молодым семьям на жильё | 3 485 310,00 | 4 831 826,67 | 3 711 473,31 | 3 431 206,20 |
| Субсидия на приобретение и поставку спортинвентаря, спортивного оборудования для развития массового спорта | 2 066 130,00 | 138 600,00 | - | - |
| Субсидия на приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления мероприятий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | **-** | 21 743 310,99 | 20 193 602,70 | 19 785 651,13 |
| **Итого субсидии** | **437 721 152,48** | **309 211 071,09** | **31 508 758,19** | **30 820 539,51** |
| Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности, подлежащие перечислению из краевого бюджета | 196 830 553,00 | 266 807 446,00 | 199 023 677,00 | 199 023 677,00 |
| **Итого дотации** | **196 830 553,00** | **266 807 446,00** | **199 023 677,00** | **199 023 677,00** |
| Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Приморского края на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций | 17 128 800,00 | 25 833 600,00 | 25 833 600,00 | 25 833 600,00 |
| Иные межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 237 995,00 | 2 968 274,40 | 2 968 274,40 | 2 968 274,40 |
| **Итого иные межбюджетные трансферты** | **17 366 795,00** | **28 801 874,40** | **28 801 874,40** | **28 801 874,40** |
| **ВСЕГО** | **909 977 574,23** | **915 625 705,35** | **581 640 266,74** | **594 157 701,54** |

Настоящий проект сформирован в соответствии с действующим бюджетным законодательством (в рамках утвержденных действующих муниципальных программ и проектов муниципальных программ).

**Распределение расходов на 2024 год по разделам и подразделам расходов бюджетной классификации:**

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы» всего 151 418 252,46 руб., в том числе:**

***Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»******всего 3 632 320,00 руб. в том числе:***

По коду расходов 0102 9999910010 120 отражены расходы на денежное содержание главы муниципального округа в сумме 3 632 320,00 руб. (в соответствии с установленным Правительством Приморского края нормативом формирования расходов на оплату труда выборных должностных лиц на 2023 год).

***Подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»******всего 2 624 790,00 руб., в том числе:***

По коду расходов 0103 9999910030 000 отражены расходы на обеспечение деятельности Думы Тернейского муниципального округа в сумме 2 604 790,00 руб..

По коду расходов 0103 9999911030 000 отражены расходы на иные выплаты, связанные с депутатской деятельностью в сумме 20 000,00 руб..

***Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъекта Российской Федерации и местных администраций» всего 82 730 060,00 руб., в том числе:***

По коду расходов 0104 9999910030 000 отражены расходы на обеспечение деятельности администрации Тернейского муниципального округа в сумме 77 142 600,00 руб.;

По коду расходов 0104 9999910031 000 отражены расходы по текущему содержанию Единой дежурно-диспетчерской службы в сумме 5 587 460,00 руб.

***Подраздел 0105 «Судебная система» всего 2 193,00 руб., в том числе:***

По коду расходов 0105 9999951200 000 отражены расходы за счёт субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели Федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 2 193,00 руб.

***Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» всего 12 789 730,00 руб., в том числе:***

По коду расходов 0106 9999910030 000 отражены расходы на обеспечение деятельности Финансового управления администрации Тернейского муниципального округа в сумме 10 256 240,00 руб.;

По коду расходов 0106 9999910090 000 отражены расходы на обеспечение деятельности Контрольно-счётной комиссии Тернейского муниципального округа в сумме 1 126 700,00 руб.;

По коду расходов 0106 9999910091 000 отражены расходы на денежное содержание председателя Контрольно-счётной комиссии Тернейского муниципального округа в сумме 1 406 790,00 руб.

***Подраздел 0111 «Резервные фонды» всего 1 000 000,00 руб., в том числе:***

По коду расходов 0111 9999919020 870 предусмотрены средства резервного фонда администрации Тернейского муниципального округа в сумме 1 000 000,00 руб.

***Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» всего 48 639 159,46 руб., в том числе:***

По коду расходов 0113 9999902010 000 предусмотрены расходы на содержание и обслуживание казны ТМО, оценку недвижимости и регулирование отношений по муниципальной собственности в сумме 800 000,00 руб.;

По коду расходов 0113 9999910990 000 предусмотрены расходы на обеспечение деятельности учреждений хозяйственного обслуживания (2 учреждения), в сумме 32 304 120,00 руб.;

По коду расходов 0113 9999920460 000 предусмотрены расходы на прочие выплаты по обязательствам государства ( членские взносы в Совет муниципальных образований) 60 000,00 рублей;

По коду расходов 0113 9999945990 000 предусмотрены расходы на обеспечение деятельности Централизованной бухгалтерии Тернейского муниципального округа, в сумме 8 466 010,00 руб.;

По коду расходов 0113 9999959300 000 предусмотрены расходы по субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме 1 266 602,00 руб.;

По коду расходов 0113 9999993010 000 предусмотрены расходы по единой субвенции на создание и обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в сумме 1 993 271,00 руб.;

По коду расходов 0113 9999993030 000 предусмотрены расходы по единой субвенции на реализацию отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий в сумме 1 398 683,00 руб.;

По коду расходов 0113 9999993100 000 предусмотрены расходы по субвенции на выполнение органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда в сумме 1 550 943,00 руб.;

По коду расходов 0113 9999993180 000 предусмотрены расходы по субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет средств краевого бюджета в сумме 333 922,00 руб.;

По коду расходов 0113 6300000000 000 предусмотрены расходы на реализацию Муниципальной программы "Содействие развитию коренных малочисленных народов Севера, проживающих в Тернейском муниципальном округе" на 2024-2030 годы : Приобретение кресел для зрительного зала сельского клуба Амгу МКУ РЦНТ в сумме 465 608,46 руб., в том числе за счёт субсидии из краевого бюджета 460 952,38 руб., софинансирование за счёт местного бюджета в сумме 4 656,08 руб.;

**Раздел 0200 «Национальная оборона» всего 1 083 410,00 руб., в том числе:**

***Подраздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 1 083 410,00 руб., в том числе:***

По коду классификации 0203 9999951180 000 предусмотрены расходы за счёт субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 1 083 410,00 руб..

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» всего 22 662 940,39 руб., в т.ч:**

***Подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» 22 662 940,39 руб., в т.ч.:***

По коду классификации 0310 6700000000 000 предусмотрены расходы по муниципальной программе «Защита населения и территории Тернейского муниципального округа от чрезвычайных ситуаций на 2020-2024 годы.» в сумме 22 662 940,39 руб., в том числе:

- Обеспечение пожарной безопасности в населённых пунктах: обновление и обустройство минерализованных полос для предотвращения перехода природных пожаров на территории населённых пунктов. Обеспечение пожарной безопасности на границе земель госземзапаса с лесами Тернейского муниципального округа 200 000,00 руб.;

- Обустройство искусственных пожарных водоемов объемом 54 м3 в населенных пунктах в нормативном радиусе 200 метров от социально значимых объектов 500 000,00 руб.;

- Субсидии на приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления мероприятий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера 21 743 310,99 руб.;

- Приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления мероприятий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, софинансирование с местного бюджета 219 629,40 руб..

**Раздел 0400 «Национальная экономика» всего 185 572 158,84 руб., в т.ч:**

***Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» 555 180,10 руб., в т.ч.:***

По коду классификации 0405 9999993040 000 предусмотрены расходы по субвенции по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 555 180,10 руб..

***Подраздел 0408 «Транспорт» 3 387,08 руб., в т.ч.:***

По коду классификации 0408 9999993130 000 предусмотрены расходы по субвенции, на реализацию государственного полномочия в сфере транспортного обслуживания по муниципальным маршрутам в границах муниципального образования в сумме 3 387,08 руб..

***Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» 174 615 842,17 руб., в т.ч.:***

По коду классификации 0409 4000000000 000 предусмотрены расходы на реализацию муниципальной программы "Модернизация дорожной сети и повышение безопасности дорожного движения на территории Тернейского муниципального округа " на 2024 - 2030 годы в сумме 174 615 842,17 руб., в т.ч. по основным мероприятиям и направлениям расходов:

*Основное мероприятие: "Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них" всего 15 014 656,80 руб., в т.ч. :*

- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в п.Терней Тернейского муниципального округа 2 500 000,00 руб.;

- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в п.Пластун Тернейского муниципального округа 2 500 000,00 руб.;

- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в п.Светлая Тернейского муниципального округа 500 000,00 руб.;

- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в с.Амгу,с.Максимовка, с.Усть-Соболевка Тернейского муниципального округа 5 397 737,09 руб.;

- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в с.Малая Кема Тернейского муниципального округа 500 000,00 руб.;

- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в с.Перетычиха, с.Единка, с.Самарга, с.Агзу Тернейского муниципального округа 350 000,00;

- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в Тернейском муниципальном округе 2 213 919,71 руб.;

- Содержание автомобильной дороги общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них Амгу – Максимовка 1 053 000,00 руб.;

*Основное мероприятие: "Мероприятия по ремонту и капитальному ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них" 153 521 185,37 руб., в т.ч.:*

- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения Тернейского муниципального округа 2 107 146,87 руб.;

- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в пгт. Терней Тернейского муниципального округа 1 000 000,00 руб.;

- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в пгт. Пластун Тернейского муниципального округа 1 000 000,00 руб.;

- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в с. Амгу, с. Максимовка, с. Усть-соболевка Тернейского муниципального округа 300 000,00 руб.;

- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в с.Малая Кема Тернейского муниципального округа 500 000,00 руб.;

- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в пгт. Светлая Тернейского муниципального округа 500 000,00 руб.;

- Ремонт асфальтобетонного покрытия автомобильной дороги в п. Пластун от д. № 13 по ул. Лермонтова до пер. Школьный софинансирование из средств местного бюджета 69 300,00 руб.;

- Ремонт асфальтобетонного покрытия по ул. Заводская в пгт. Терней (от жилого д.№2 по ул. Солнечная до д.№1 по ул. Рабочая) софинансирование из средств местного бюджета 31 710,10 руб.;

- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них в с.Самарга, с.Перетычиха, с.Агзу Тернейского муниципального округа 400 000,00 руб.;

- Ремонт мостовых сооружений в пгт.Терней Тернейского муниципального округа 200 000,00 руб.;

- Ремонт мостовых сооружений в пгт.Пластун Тернейского муниципального округа 200 000,00 руб.;

- Ремонт пешеходного тротуара по ул.Партизанская в пгт.Терней Тернейского муниципального округа 612 177,72 руб.;

- Ремонт автомобильной дороги Амгу-Максимовка км 29-34 в Тернейском муниципальном округе Приморского края (ремонт мостов на км 30+000, км 31+400, км 32+300,труб на км 30+600, км 30+900, км 32+800, км 33+500)( за счет субсидии на проектирование, строительство, реконструкция автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также их капитальный ремонт и ремонт за счет средств дорожного фонда Приморского края) 145 134 842,17 руб. и софинансирование с местного бюджета 1 466 008,51 руб.

*Основное мероприятие: "Мероприятия по повышению безопасности дорожного движения " всего 6 080 000,00 руб., в т.ч.:*

- Содержание и ремонт пешеходных переходов и тротуаров в пгт.Терней Тернейского муниципального округа 990 000,00 руб.;

- Содержание пешеходных переходов и тротуаров в пгт. Пластун Тернейского муниципального округа 990 000,00 руб.;

- Содержание сети уличного освещения на дорогах общего пользования в пгт. Пластун Тернейского муниципального округа 650 000,00 руб.;

- Содержание и ремонт сети уличного освещения на дорогах общего пользования в пгт. Терней , в населённых пунктах Тернейского муниципального округа 650 000,00 руб.;

- Устройство уличного освещения в пгт. Пластун Тернейского муниципального округа 1 000 000,00 руб.;

- Устройство уличного освещения в пгт. Терней Тернейского муниципального округа 1 500 000,00 руб..;

- Содержание уличного освещения на территории Тернейского муниципального округа 300 000,00 руб.

**Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» 10 397 749,49 руб., в т.ч.:**

По коду классификации 0412 5600000000 000 предусмотрены расходы на реализацию муниципальной программы "Развитие культуры и туризма в Тернейском муниципальном округе на период 2018 - 2027 годы": Субсидии на благоустройство территорий, прилегающих к местам туристского показа 10 293 772,00 руб. и софинансирование с местного бюджета 103 977,49 руб.

**Раздел 0500 «Жилищно- коммунальное хозяйство» всего 13 572 407,90 руб., в т.ч.:**

**Подраздел 0501 «**Жилищное хозяйство**»  *2 000 000,00 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 0501 5700000000 000 отражены расходы по муниципальной программе "Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда Тернейского муниципального округа на период 2022-2024", Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 2 000 000,00 руб.

**Подраздел 0502 «**Коммунальное хозяйство**»  *1 688 157,56 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 0502 1800000000 000 отражены расходы по муниципальной программе "Охрана окружающей среды Тернейского муниципального округа на 2024 - 2030 годы" в сумме 115 000,00 руб.: Ликвидация несанкционированных свалок 115 000,00 руб. ;

По коду расходов 0502 1900000000 000 отражены расходы по муниципальной программе "Обеспечение населения Тернейского муниципального округа твёрдым топливом на 2024-2030 годы" всего 1 573 157,56 руб.: Субсидия на возмещение выпадающих доходов организациям, оказывающим услуги по снабжению населения твёрдым топливом, для стабилизации работы за счёт краевого бюджета 1 462 829,34 руб. и софинансирование с местного бюджета 110 328,22 руб..

**Подраздел 0503 «Благоустройство »  *- 9 823 916,29 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 0503 1700000000 000 отражены расходы по муниципальной программе "Формирование современной городской среды Тернейского муниципального округа на 2021 - 2027 годы" всего 8 561 290,08 руб., в т.ч.:

- Устройство и содержание объектов благоустройства и их элементов 2 000 000,00 руб.;

**- Благоустройство дворовых территорий многоквартирных жилых домов всего 3 397 080,17 руб., в том числе по направлениям расходов:**

1) Благоустройство дворовой территории пгт. Пластун ул. Третий квартал, д. 8 за счёт субсидии на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края 303 367,81 руб. и софинансирование за счет местного бюджета 3 064,32 руб.;

2) благоустройство дворовой территории пгт. Пластун ул. Лермонтова, д.6 за счёт субсидии на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края 431 116,71 руб. и софинансирование за счет местного бюджета 4 354,71 руб.;

3) благоустройство дворовой территории пгт. Пластун ул. Лермонтова, д.12 за счёт субсидии на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края 1 715 935,16 руб. и софинансирование за счет местного бюджета 17 332,68 руб.;

4) благоустройство дворовой территории пгт. Пластун ул. Лермонтова, д.13 за счёт субсидии на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края 912 689,69 руб. и софинансирование за счет местного бюджета 9 219,09 руб.;

**- Благоустройство общественных территорий всего 3 164 209,91 руб., в том числе по направлениям расходов:**

1) благоустройство общественной территории с. Малая Кема, ул.Спортивная,10 за счёт субсидии на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края 1 621 939,11 руб. и софинансирование за счет местного бюджета 16 383,22 руб.;

2) благоустройство общественной территории с.Самарга, ул.Береговая,15 за счёт субсидии на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края 1 450 628,70 руб. и софинансирование за счет местного бюджета 14 652,82 руб.;

3) софинансирование за счёт местного бюджета на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению "Молодежный бюджет" 60 606,06 руб..

По коду расходов 0503 1400000000 000 отражены расходы по муниципальной программе "Организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения кладбищ) на территории ТМО на 2024-2030 годы" всего 1 262 626,21 руб., в т.ч.:

1) Субсидия на мероприятия по инвентаризации кладбищ, стен скорби, крематориев, а также мест захоронений на кладбищах и в стенах скорби, расположенных на территории Приморского края 1 249 999,95 руб. и софинансирование за счет местного бюджета 12 626,26 руб..

**Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» *60 334,05 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 0505 9999993120 000 отражены расходы субвенции на регистрацию и учёт граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностям в сумме 60 334,05 руб.,

**Раздел 0700 «Образование» всего 536 177 869,74 руб., в т.ч:**

***Подраздел 0701 «Дошкольное образование» 135 798 100,00 руб. в т.ч.:***

По коду расходов 0701 1500000000 отражены расходы Муниципальная программа "Развитие образования" на 2021 - 2025 годы всего 135 798 100,00 руб., в т.ч.:

- Обеспечение деятельности подведомственных детских дошкольных учреждений за счёт местного бюджета 46 480 420,00 руб;

- Обеспечение деятельности подведомственных детских дошкольных учреждений за счет доходов от оказания платных услуг 8 622 520,00 руб;

- Обеспечение деятельности подведомственных детских дошкольных учреждений за счёт субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования 80 695 160,00 руб.

***Подраздел 0702 «Общее образование» 329 479 518,74 руб. в т.ч.:***

По коду расходов 0702 1500000000 отражены расходы Муниципальная программа "Развитие образования" на 2021 - 2025 годы всего 372 404 373,68 руб., в т.ч.:

- Обеспечение деятельности подведомственных общеобразовательных учреждений за счёт местного бюджета 61 979 210,00 руб.:

- Обеспечение деятельности подведомственных общеобразовательных учреждений за счёт субвенции на реализацию дошкольного, общего и дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях по основным общеобразовательным программам 166 259 503,00 руб.;

- Организация и проведение единого государственного экзамена подведомственных учреждений 249 000,00 руб.;

- Обеспечение бесплатным одноразовым горячим питанием обучающихся 5-11 классов -членов семей участников специальной военной операции по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в общеобразовательных организациях Тернейского муниципального округа 120 000,00 руб.;

- Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций 25 833 600,00 руб.;

- Субвенция на обеспечение бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных образовательных организациях Приморского края 3 824 150,00 руб.;

- Субвенция на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях 8 424 350,00 руб.;

- Привлечение специалистов для работы в сфере образования Тернейского муниципального округа" (компенсация расходов к месту обучения, аренда жилых помещений) всего 160 000,00 руб.;

- Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования ,включая софинансирование с местного бюджета 9 310 175,00 руб.;

- Участие учащихся общеобразовательных учреждений в общественно значимых мероприятиях муниципального, межмуниципального, краевого, межрегионального, российского и международного уровней 100 000,00 руб;

*Основное мероприятие: Реализация национального проекта "Образование", федерального проекта "Современная школа" всего 50 251 256,28 руб., в т.ч.:*

- Строительство средней общеобразовательной школы на 80 мест пгт.Светлая (включая субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и посёлках городского типа 50 000 000,00 руб. и софинансирование с местного бюджета 251 256,28 руб..

*Основное мероприятие: Реализация национального проекта "Образование", федерального*

*Проекта "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации" всего 2 968 274,40 руб., в т.ч.:*

-Иные межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях 2 968 274,40 руб..

***Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей» 39 850 340,00 рублей., в т.ч.:***

По коду расходов 0703 1500000000 отражены расходы на реализацию муниципальной программы "Развитие образования" на 2021 - 2025 годы всего 39 850 340,00 руб., в т.ч.:

- Привлечение специалистов для работы в сфере образования (единовременные выплаты, компенсация расходов к месту обучения, аренда жилых помещений) 20 000,00 руб.;

- Обеспечение деятельности подведомственных учреждений дополнительного образования за счёт местного бюджета 39 335 940,00 руб.;

- Обеспечение деятельности подведомственных учреждений дополнительного образования за счёт платных услуг 494 400,00 руб..

***Подраздел 0707 «Молодёжная политика»-120 000,00 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 0707 1200000000 отражены расходы на реализацию муниципальной программы «Основные направления реализации молодёжной политики в Тернейском муниципальном округе на 2023-2027 годы » - организация работы по присуждению именных премий главы Тернейского муниципального округа в сумме 120 000,00 руб.;

***Подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»- 30 929 911,00 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 0709 1500000000 отражены расходы Муниципальной программы "Развитие образования" на 2021 - 2025 годы :

-Обеспечение деятельности учебно-методических кабинетов, централизованных бухгалтерий, групп хозяйственного обслуживания учреждений за счёт местного бюджета 22 885 850,00 руб.,

По коду расходов 0709 6200000000 отражены расходы на реализацию муниципальной программы «Организация летнего оздоровления, отдыха и занятости детей и подростков Тернейского муниципального района» всего в сумме 4 970 060,00 руб.., в т.ч.

- Оплата наборов продуктов питания для организации питания в детских оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей и выплата компенсации родителям (законным представителям) части расходов на оплату стоимости путевки за счёт субвенции с краевого бюджета 3 270 060,00 руб.;

За счёт местного бюджета всего 1 700 000,00 руб.,:

- Оплата труда воспитателей, педагогов-организаторов и услуг по приготовлению пищи 820 000,00 руб.;

- Приобретение товаров для укрепления материально-технической базы пришкольных лагерей 95 000,00 руб.;

- Оплата труда несовершеннолетних граждан 785 000,00 руб..

По коду расходов 0709 9999993160 отражены расходы по субвенции на реализацию полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних 3 074 001,00 руб.

**Раздел 0800 «Культура , кинематография» всего 27 707 564,59 руб., в т.ч.:**

***Подраздел 0801 «Культура» 27 707 564,59 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 0801 5600000000 отражены расходы по муниципальной программе "Развитие культуры и туризма в Тернейском муниципальном округе на период 2018 - 2027 годы всего 27 707 564,59 руб,, в т.ч.:

- Обеспечение деятельности дворцов, домов культуры и других учреждений культуры за счёт местного бюджета 18 023 060,00 руб.;

- Обеспечение деятельности дворцов, домов культуры и других учреждений культуры за счёт доходов от платных услуг 96 000,00 руб.;

- Участие творческих коллективов в краевых и региональных мероприятиях 200 000,00 руб.;

- Организация и проведение культурно-массовых мероприятий в Тернейском муниципальном округе 400 000,00 руб.;

- Обеспечение деятельности подведомственных библиотечных учреждений за счёт местного бюджета 8 751 696,51,00 руб.;

- Обеспечение деятельности подведомственных библиотечных учреждений за счёт доходов от платных услуг 6 500,00 руб;

- Субсидия на комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек 168 005,00 руб. и софинансирование местный бюджет 1 697,02 руб..

- Софинансирование из средств местного бюджета на реализацию общественно значимых проектов «Твой проект» 60 606,06 руб..

**Раздел 1000 «Социальная политика» всего 43 041 991,30 руб., в т.ч.:**

***Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» 2 530 000,00 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 1003 1500000000 отражены расходы Муниципальная программа "Развитие образования" на 2021 - 2025 годы всего 2 530 000,00 руб., в т.ч.:

*Основное мероприятие: Реализация национального проекта «Образование", федерального проекта "Современная школа»: Субвенции* бюджетам муниципальных образований Приморского края на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Приморского края 2 530 000,00 руб.;

***Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства» - всего 40 511 991,30 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 1004 3300000000 000 отражены расходы на реализацию муниципальной программы «Обеспечение жильём молодых семей Тернейского муниципального округа на период 2013-2027 годы» : Предоставление социальных выплат молодым семьям - участникам программы для приобретения (строительства) стандартного жилья  в сумме 6 031 826,67 руб.,( в том числе 1 200 000,00 за счёт местного бюджета, федерального и краевого бюджетов 4 831 826,67 руб.) ;

По коду 1004 9999993050 000 предусмотрены расходы по субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей в сумме 14 890 697,11 руб.;

По коду 1004 9999993090 000 предусмотрены расходы на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях за счет средств субвенции из краевого бюджета в сумме 2 791 225,00 руб.;

По коду 1004 9999993210 000 предусмотрены расходы за счёт субвенции на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа за счет средств краевого бюджета в сумме 16 798 242,52 руб..

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт» всего 59 500 790, 00 руб., в т.ч.:**

***Подраздел 1102 «Массовый спорт» 59 500 790,00 руб., в т.ч.:***

По коду расходов 1102 2000000000 000 отражены расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Тернейском муниципальном округе» на 2021-2027 годы в сумме 59 500 790,00 руб.., в т.ч.

- Участие сборных команд Тернейского муниципального округа в физкультурных и спортивных мероприятиях межмуниципального, краевого, межрегионального, российского и международного уровней 700 000,00 руб..

- Субсидии на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта 138 600,00 руб. и софинансирование за счёт местного бюджета 1 400,00 руб..

- Субсидии на развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности 58 074 182,10 руб., софинансирование с местного бюджета 586 607,90 руб..

**Раздел 1200 «Средства массовой информации» всего 3 820 040,00 руб., в т.ч.:**

***Подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства» 3 820 040,00 руб.:***

По коду 1202 9999920410 000отражены расходы на информационное освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации в сумме

3 504 920,00 руб.;

По коду 1202 9999941700 000отражены расходы на информационное освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации за счет платных услуг в сумме 315 120,00 руб.

**Раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» всего 25 000,00 руб., в т.ч.:**

***Подраздел 1301 «* *Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга»- 25000,00 руб.***

По коду 1301 9999929060 000отражены расходы на оплату процентов по кредиту из бюджетов другого уровня в сумме 25 000,00руб..

**ВСЕГО расходы бюджета 1 044 582 425,22 руб**., в том числе за счёт целевых субсидий и субвенций и иных межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской федерации 648 818 259,35 руб..

Объём расходов на реализацию муниципальных программ всего 850 528 264,36 руб., (что составляет 81,42% от общего размера расходов), в том числе за счёт дорожного фонда 174 615 842,17 руб.( в том числе субсидии 145 134 842,17 руб.), за счёт целевых межбюджетных трансфертов из краевого бюджета 457 881 326,32 руб..

Размер дефицита бюджета Тернейского муниципального округа составил 5 616 739,87 руб.- не превышает установленный действующим законодательством (не более 10%-статья 92.1 БК РФ).

Проект бюджета сформирован без учёта:

- принятых Законом Приморского края от 25.10.2023 N 448-КЗ "О внесении изменений в Закон Приморского края "О краевом бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов" (принят Законодательным Собранием Приморского края 25.10.2023) изменений статьи 17 «Об увеличении (индексации) оплаты труда» :с 1 декабря 2023 года - в 1,1847 раза;

- распоряжения Правительства Приморского края от 30.10.2023 г. №803-рп «О внесении изменений в распоряжение Правительства Приморского края от 28.12.2020 года №623 -рп «Об установлении прогнозных значений среднемесячной начисленной заработной платы наёмных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности ) в Приморском крае : установить прогнозные значения среднемесячной начисленной заработной платы в 2024 году – 67 492,80 руб.., в проекте бюджета учтены ранее прописанные параметры- 61 471,10 руб.. Данные значения учитываются при расчёте фонда заработной платы работников культуры и педагогических работников дополнительного образования.

С 01.01.2024 года предусмотрен рост размера МРОТ на 18,47%. (минимальный размер заработной платы на ставку составит 19 242,00 рублей).

С целью обеспечения сбалансированности бюджета Тернейского муниципального округа на 2024 год расходы на реализацию муниципальных программ и расходы на текущее содержание учреждений предусмотрены не в полном объёме.

Софинансирование за счёт местного бюджета предусмотрено, в соответствии с распоряжением Правительства Приморского края от 10.07.2023 №461-рп "Об утверждении предельного уровня софинансирования расходного обязательства муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) Приморского края из краевого бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов" ( местный бюджет-расходы инвестиционного характера 0,5%, не инвестиционного характера, иные расходы 1%) .

Сравнительная таблица расходов бюджета Тернейского муниципального округа

по разделам и подразделам расходов бюджетной классификации

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование пока-зателей | Бюджет  2023 год,  на 01.10.2023г.  ( по решению о бюджете действующему на 01.10.2023г.) | Проект  бюджета  на 2024 г. | Темп рост  (снижение ) 2024 г. к 2023 г (%) | (сумма роста +;сниж-е)  2024 г. к 2023 г.(в тыс.руб.) | Примечание (наиболее значимые отклонения) |
| **РАСХОДЫ - ВСЕГО** | **1 159 665 773,29** | **1 038 965 685,35** | **89,59** | **-120 700 087,94** |  |
| В том числе по разделам: |  |  |  |  |  |
| 0100 Общегосударственные вопросы | 146 613 481,21 | 151 418 252,46 | 103,28 | 4 804 771,25 | Рост расходов по заработной плате |
| 0200 Национальная оборона | 1 035 130,00 | 1 083 410,00 | 104,66 | +48 280,00 | Субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты |
| 0300 Национальная безопасность | 4 369 550,00 | 22 662 940,39 | 518,66 | +18 293 390,39 | На 2024 год по МП «Защита населения и территории ТМО от чрезвычайных ситуаций предусмотрена субсидия из краевого бюджета 21 743 310,99 руб. на приобретение специализированной техники , на реализацию программы по прочим расходам расходы предусмотрены на 2024 год не в полном объёме |
| 0400 Национальная экономика, **всего** в том числе | 168 184 904,84 | 185 572 158,84 | 103,38 | +17 387 254,00 |  |
| 0405 Сельское хозяйство и рыболовство | 555 180,10 | 555 180,10 | 100 |  | Субвенции при осущ.деятельности по обращению с животными без владельцев |
| 0408 Транспорт | 3 387,08 | 3 387,08 | 100 |  | Субвенции, на реализацию гос. полномочия по установлению регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа в границах муниципального образования |
| 0409 Дорожное хозяйство | 168 184 904,84 | 174 615 842,17 | 103,82 | +6 430 937,33 | На 2024 год предусмотрены расходы за счет субсидии на проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования в большем объёме за счет средств дорожного фонда Приморского края) 123 912 282,94 руб., а на 2024 год данная субсидия составила 145 134 842,17 руб. |
| 0412 Другие вопросы в области национальной экономики | 1 200 000,00 | 10 397 749,49 | 866,48 | +9 197 749,49 | На 2024 год предусмотрены расходы по МП « Развитие культуры и туризма в ТМО» за счет субсидии на благоустройство территорий, прилегающих к местам туристского показа 10 293 772,00 руб. |
| 0500 Жилищно-коммунальное хозяйство, **всего** в том числе | 33 653 101,71 | 13 572 407,90 | 40,33 | - 20 080 693,81 |  |
| 0501 Жилищное хозяйство | 2 654 000,00 | 2 000 000,00 | 75,36 | -654 000,00 | В расходы по МП "Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда ТМО на период 2022 - 2024" на 2023 год были предусмотрены расходы из средств добровольных пожертвований 654 000,00 руб. |
| 0502 Коммунальное хозяйство | 9 403 130,56 | 1 688 157,56 | 17,95 | - 7 714 973,00 | В 2023 г были предусмотрены по МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в ТМО» субсидии на мероприятия по энергосбережению систем коммунальной инфраструктуры 8 378 850,30 руб. |
| 0503 Благоустройство | 21 548 606,08 | 9 823 916,29 | 45,59 | -11 724 689,79 | В 2023 году были предусмотрены расходы из средств дотации на сумму 10 000 000,00 руб. (на благоустройство общественных территорий) и по реализации проектов, инициируемых жителями ТМО за счет иных межбюджетных трансфертов на сумму 2 250 000 руб. . Расходы на устройство и содержание объектов благоустройства в 2024 г. за счёт местного бюджета предусмотрены не в полном объёме. |
| 0505 Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 47 365,07 | 60 334,05 | 127,38 | + 12 968,98 | Субвенции на учёт граждан, в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей |
| 0700 Образование **всего**: | 768 363 227,57 | 536 177 869,74 | 69,78 | -232 185 357,83 |  |
| В том числе |  |  |  |  |  |
| 0701 дошкольное образование | 131 126 116,15 | 135 798 100,00 | 103,56 | + 4 671 983,85 | В 2024г. увеличение: -Размера субвенции на обеспечение гос. гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования на 4 781 990,00 ;  - Расходов местного бюджета по заработной плате прочего персонала (рост МРОТ с 01.01.2024г.);  -Расходы на текущее содержание учреждений на 2024 год предусмотрены не в полном объёме. |
| 0702 общее образование | 541 050 666,74 | 329 479 518,74 | 60,9 | -211 571 148,00 | В 2023 году субсидия на строительство школы пгт.Светлая. больше на 216 992 999,20 руб., чем на 2024г..  В 2024г. увеличение размера субвенции на обеспечение гос. гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного общего образования на 24 765 701,00 ;  Рост расходов местного бюджета по заработной плате прочего персонала (рост МРОТ с 01.01.2024г.) .Расходы на текущее содержание учреждений за счёт местного бюджета в 2023г предусмотрены не в полном объёме. |
| 0703 Дополнительное образование детей | 68 321 768,35 | 39 850 340,00 | 58,33 | - 28 471 428,35 | В 2023 г. были предусмотрены расходы субсидии на приобретение музыкальных инструментов и художественного инвентаря для учреждений дополнительного образования на 1 000 00,00 руб и расходы по субсидии на поддержку отрасли культуры (по модернизации муниципальных детских школ искусств) на 32 614 888,08 руб. В 2024г. предусмотрен рост фонда заработной платы (в соответствии с ростом параметров по указам Президента РФ) . Расходы на текущее содержание учреждений на 2024 год предусмотрены не в полном объёме. |
| 0707 Молодёжная политика | 120 000,00 | 120 000,00 | 100,00 |  |  |
| 0709 другие вопросы в области образования | 27 744 676,33 | 30 929 911,00 | 111,48 | + 3 185 234,67 | В 2024г. увеличение размера субвенции на организацию и обеспечение оздоровления и отдыха детей на 1 807 129,4 руб. Расходы на текущее содержание учреждений за счёт местного бюджета в 2024г. предусмотрены не в полном объёме |
| 0800 культура | 36 237 258,48 | 27 707 564,59 | 76,46 | -8 529 693,89 | В 2023 году были предусмотрены расходы из средств субсидии на реализацию проекта инициативного бюджетирования «Твой проект» в сумме 5 482 971,78 руб. В 2024г. предусмотрен рост фонда заработной платы (в соответствии с ростом параметров по указам Президента РФ) Расходы на текущее содержание учреждений за счёт местного бюджета на 2024г предусмотрены не в полном объёме |
| 1000 социальная политика | 35 003 205,40 | 43 041 991,30 | 122,97 | + 8 038 785,90 | На 2024 г. предусмотрена субвенция на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа на 7 806 122,92 руб. больше чем в 2023г. и субвенция по соц.выплатам молодым семьям на приобретение жилья на 1 346 516,67руб. больше, чем в 2023г. |
| 1100 физическая культура и спорт | 4 947 940,00 | 59 500 790,00 | 1 202,54 | + 54 552 850,00 | На 2024 г. предусмотрены расходы по субсидии на развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности на сумму 58 074 182,10 руб. |
| 1200 средства массовой информации | 3 851 352,76 | 3 820 040,00 | 99,19 | -31 312,76 | Расходы на текущее содержание учреждения на 2024 год предусмотрены не в полном объёме. |
| 1300 обслуживание муниципального долга | 25 000,00 | 25 000,00 | 100,00 |  |  |
| **ДЕФИЦИТ (-)** | **44 376 945,86** | **5 616 739,87** |  |  |  |
| Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы | 6 388 286,00 | 5 616 739,87 |  |  |  |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов | 37 988 659,86 | 5 616 739,87 |  |  |  |

Начальник финансового управления Е.Е.Нестеренко

Исп. Карцева О.М. 31-4-93

Гончаренко Л.В. 31-5-57