



**КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
Лесозаводского городского округа**

ул. Будника 119 г. Лесозаводск, Приморский край, 692042
тел. 8(42355) 21-1-65
E-mail: lesozavodsk_ksp@mail.ru

**Заключение
на проект решения Думы Лесозаводского городского округа
«О бюджете Лесозаводского городского округа на 2024 год и
плановый период 2025 и 2026 годов»
ко второму чтению**

18.12.2023

№ 34

Заключение Контрольно-счетной палаты Лесозаводского городского округа на проект решения Думы Лесозаводского городского округа «О бюджете Лесозаводского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Положением о бюджетном процессе в Лесозаводском городском округе, утвержденным решением Думы Лесозаводского городского округа от 25.07.2019 № 107-НПА (в редакции Решения Думы Лесозаводского городского округа от 27.04.2023 № 616-НПА, далее - Положение о бюджетном процессе), Положением о Контрольно-счетной палате Лесозаводского городского округа (далее - Контрольно-счётная палата), утвержденного решением Думы Лесозаводского городского округа 29.09.2021 N 356-НПА, Стандартом внешнего государственного финансового контроля СФК КСП Лесозаводского городского округа-2 (Бюджет) «Экспертиза проекта бюджета городского округа», утвержденного распоряжением председателя Контрольно-счётной палаты Лесозаводского городского округа от 28.08.2014 №18-р.

Целью экспертизы является оценка соответствия Проекта бюджета сведениям и документам, являющимися основой составления бюджета; оценка соответствия Проекта бюджетному законодательству и Положению о бюджетном процессе; оценка бюджетного планирования показателей доходов и расходов бюджета; анализ бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности; анализ муниципального долга и предельного объёма расходов на его обслуживание; формирование заключения по результатам оценки, полноты, обоснованности и достоверности плановых (прогнозных) показателей в проекте бюджета.

1. Общие положения

Проект решения Думы Лесозаводского городского округа «О бюджете Лесозаводского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее - Проект бюджета) поступил в Контрольно-счетную палату в срок, установленный Положением о бюджетном процессе в Лесозаводском городском округе, не позднее 1 ноября 2023 года (входящий Контрольно-счётной палаты №174 от 01.11.2023.), дополнительные документы были предоставлены 12.12.2023 после принятия проекта бюджета на 2024 и плановый период 2025 и 2026 годов в первом чтении (входящий Контрольно-счётной палаты №218 от 12.12.2023).

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 1 статьи 10 Положения о бюджетном процессе Проект бюджета сформирован на 3 года: очередной 2024 финансовый год и плановый период 2025 и 2026 годов. Непосредственное составление проекта бюджета городского округа осуществляет финансовое управление администрации Лесозаводского городского округа.

Состав основных показателей и характеристик (приложений), а также перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом решения о бюджете, соответствует статье 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статье 21 Положения о бюджетном процессе.

В соответствии со ст.172 Бюджетного кодекса РФ составление проектов бюджетов основывается, в том числе на бюджетном прогнозе (проекте бюджетного прогноза, проекте изменений бюджетного прогноза) на долгосрочный период. Согласно ст.21 Положения о бюджетном процессе Лесозаводского городского округа в числе предоставляемых документов является проект бюджетного прогноза на долгосрочный период.

В соответствии с положениями статьи 170.1 Бюджетного кодекса РФ, определяющей основы долгосрочного бюджетного планирования, бюджетный прогноз муниципального образования формируется в случае, если представительный орган муниципального образования принял решение о его формировании в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ.

Согласно части 2 статьи 172 Бюджетного кодекса Российской Федерации составление проекта бюджета основывается на:

- положениях послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации;

- документах, определяющих цели национального развития Российской Федерации и направления деятельности органов публичной власти по их достижению;

- основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципальных образований);

- прогнозе социально-экономического развития;

- бюджетном прогнозе (проекте бюджетного прогноза, проекте изменений бюджетного прогноза) на долгосрочный период;

- государственных (муниципальных) программах (проектах государственных (муниципальных) программ, проектах изменений указанных программ).

Статьей 22 Положения о бюджетном процессе определено, что Дума городского округа рассматривает проект бюджета на очередной финансовый год и плановый период в двух чтениях.

Согласно части 2 статьи 25 Положения о бюджетном процессе предметом рассмотрения проекта решения о бюджете городского округа на очередной финансовый год и плановый период во втором чтении являются текстовые статьи, а также приложения к нему, устанавливающие:

1) перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа, закрепляемые за ними виды (подвиды) доходов бюджета городского округа;

2) перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета городского округа;

3) распределение бюджетных ассигнований (за исключением утвержденных в первом чтении условно утверждаемых (утвержденных) расходов) по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам городского округа и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов на очередной финансовый год и плановый период в пределах общего объема расходов бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период, утвержденного в первом чтении;

4) распределение бюджетных ассигнований (за исключением утвержденных в первом чтении условно утверждаемых (утвержденных) расходов) по целевым статьям (муниципальным программам городского округа и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов) на очередной финансовый год и плановый период в пределах общего объема расходов бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период, утвержденного в первом чтении;"

5) ведомственная структура расходов бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период;

6) общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств;

7) программа муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период;

8) программа муниципальных внутренних заимствований на очередной финансовый год и плановый период;

9) предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в очередном финансовом году и плановом периоде;

10) иные показатели местного бюджета, установленные решением Думы городского округа.

Формирование бюджета осуществлено с использованием программно-целевого принципа и направлено на достижение целевых показателей в рамках реализации муниципальных программ. Доля программных расходов составляет 84,22% от прогнозируемого объема расходов бюджета городского округа. Реализация принципа формирования бюджета на основе муниципальных программ повысит эффективность бюджетных расходов и создаст условия для повышения качества бюджетного планирования, эффективности и результативности использования бюджетных средств.

При подготовке заключения Контрольно-счетной палатой проанализированы показатели прогноза социально-экономического развития Лесозаводского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, учтены обозначенные

постановлением администрации Лесозаводского городского округа основные направления бюджетной и налоговой политики на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов. Для проведения экспертизы использовались материалы муниципальных программ, показатели исполнения бюджета за 9 месяцев текущего года, оценка ожидаемого исполнения бюджета за 2023 год, а также сведения, представленные главными распорядителями средств бюджета и администраторами доходов бюджета Лесозаводского городского округа.

2. Расходы бюджета Лесозаводского городского округа

На 2024 год расходы бюджета Лесозаводского городского округа запланированы в сумме 1 753 706,94 тыс. руб.

В сравнении с действующей редакцией бюджета на 2023 год (1 951 060,56 тыс. руб.) плановые расходы бюджета на 2024 год уменьшены на 197 353,62 тыс. руб. или на 10,12%.

В плановом периоде расходы бюджета городского округа прогнозируются в следующих объемах:

- 2025 год - 1 443 072,47 тыс. руб.;
- 2026 год – 1 466 166,09 тыс. руб.

Планируемое распределение бюджетных ассигнований по разделам бюджетной классификации расходов на 2024 год в сравнении с утверждённым бюджетом на 2023 год, а также плановый период 2025 и 2026 годов представлено в таблице 1.

Таблица 1 (тыс. руб.)

Наименование раздела	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА)	Проект бюджета на 2024 год	Доля в структуре	Изменение бюджета на 2024 год к бюджету на 2023 год		Проект бюджета на 2025 год	Проект бюджета на 2026 год
	тыс. руб.			тыс. руб.	%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы	198 805,34	161 431,54	9,21	-37 373,80	81,20	157 265,91	160 797,20
Национальная оборона	523,58	220,00	0,01	-303,58	42,02	220,00	220,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 055,98	1 929,00	0,11	-1 126,98	63,12	1 929,00	1 929,00
Национальная экономика	237 056,86	57 640,34	3,29	-179 416,52	24,31	51 268,18	45 839,06
Жилищно-коммунальное хозяйство	337 129,88	262 427,93	14,96	-74 701,95	77,84	65 820,64	68 333,65
Образование	978 183,11	1 036 827,28	59,12	58 644,17	106,00	974 842,45	996 773,96
Культура и кинематография	67 659,38	68 472,01	3,90	812,63	101,20	61 472,01	61 472,01
Социальная политика	83 756,16	117 600,81	6,71	33 844,65	140,41	98 845,77	98 923,10
Физическая культура и спорт	40 115,27	41 328,03	2,36	1 212,76	103,02	25 578,51	26 048,11
Средства массовой информации	4 571,00	4 667,00	0,27	96,00	102,10	4 667,00	4 667,00
Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга	204,00	1 163,00	0,07	959,00	570,10	1 163,00	1 163,00
ИТОГО РАСХОДЫ	1 951 060,56	1 753 706,94	100,00	-197 353,62	89,88	1 443 072,47	1 466 166,09
в том числе на социально-культурную сферу	1 169 713,92	1 264 228,13	72,09	94 514,21	108,08	1 160 738,74	1 183 217,18

В 2024 году доля расходов на социально-культурную сферу составит 72,09% от общей суммы расходов (1 753 706,94 тыс. руб.) или 1 264 228,13 тыс. руб.

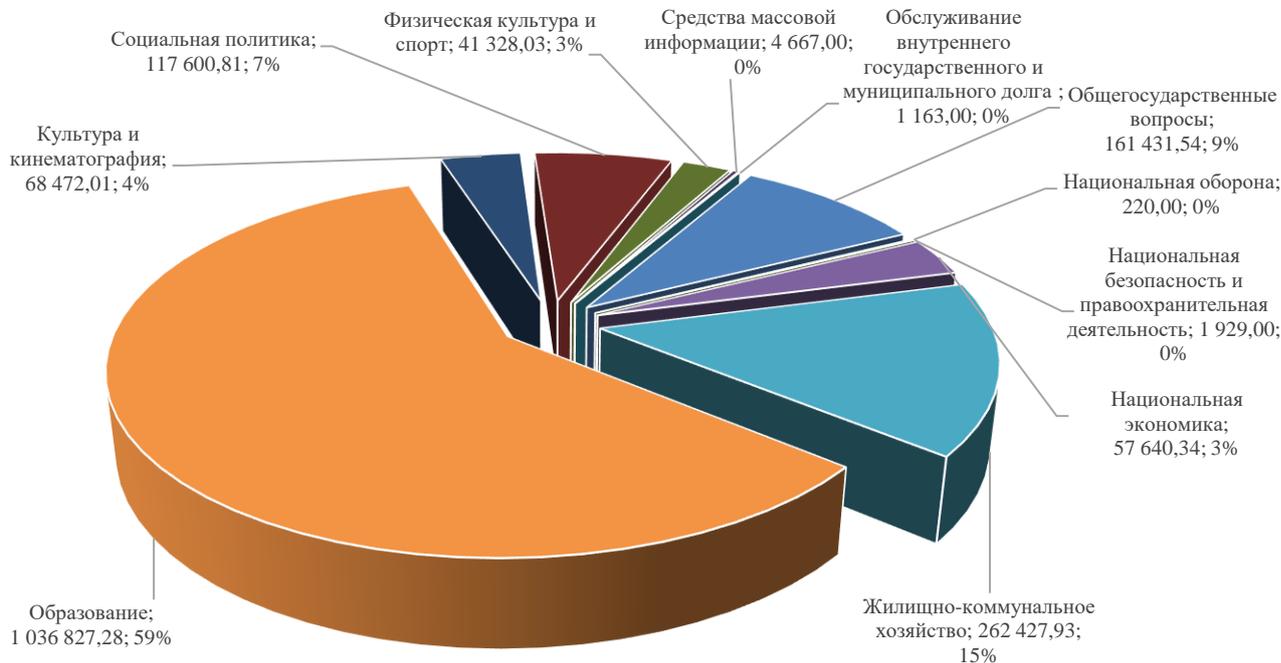
Из общего объема расходов, направленных на социально-культурную сферу, в 2024 году на образование планируется направить 59,12% или 1 036 827,28 тыс. руб., на социальную политику 6,71% или 117 600,81 тыс. руб., на культуру и кинематографию 3,90% или 68 472,01 тыс. руб., на физическую культуру и спорт 2,36% или 41 328,03 тыс. руб.

Доля расходов по остальным разделам составит:

- общегосударственные вопросы 9,21% или 161 431,54 тыс. руб.;
- национальная оборона 0,01% или 220,00 тыс. руб.;
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность 0,11% или 1 929,00 тыс. руб.;
- национальная экономика 3,29% или 57 640,34 тыс. руб.;
- жилищно-коммунальное хозяйство 14,96% или 262 427,93 тыс. руб.;
- обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга 0,07% или 1 163,00 тыс. руб.

В диаграмме 1 более наглядно представлено распределение запланированных ассигнований из бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год по разделам бюджетной классификации расходов бюджета Лесозаводского городского округа.

Диаграмма 1 – распределение запланированных ассигнований из бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год по разделам бюджетной классификации расходов бюджета Лесозаводского городского округа



Ведомственной структурой расходов местного бюджета на 2024 год бюджетные ассигнования установлены 9 главным распорядителям бюджетных средств (далее ГРБС).

Распределение расходов бюджета на 2024 год по главным распорядителям бюджетных средств выглядит следующим образом:

- Муниципальное казенное учреждение «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям Лесозаводского городского округа» - 0,73% от общего объема расходов бюджета или 12 778,91 тыс. руб.;

- Контрольно-счетная палата Лесозаводского городского округа – 0,26% от общего объема расходов бюджета или 4 585,00 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление образования Лесозаводского городского округа» - 57,51% от общего объема расходов бюджета или 1 008 602,41 тыс. руб.;

- Администрация Лесозаводского городского округа – 26,66% от общего объема расходов бюджета или 467 462,75 тыс. руб.;

- Дума Лесозаводского городского округа – 0,43% от общего объема расходов бюджета или 7 610,00 тыс. руб.;

- Управление имущественных отношений администрации Лесозаводского городского округа – 3,56% от общего объема расходов бюджета или 62 384,54 тыс. руб.;

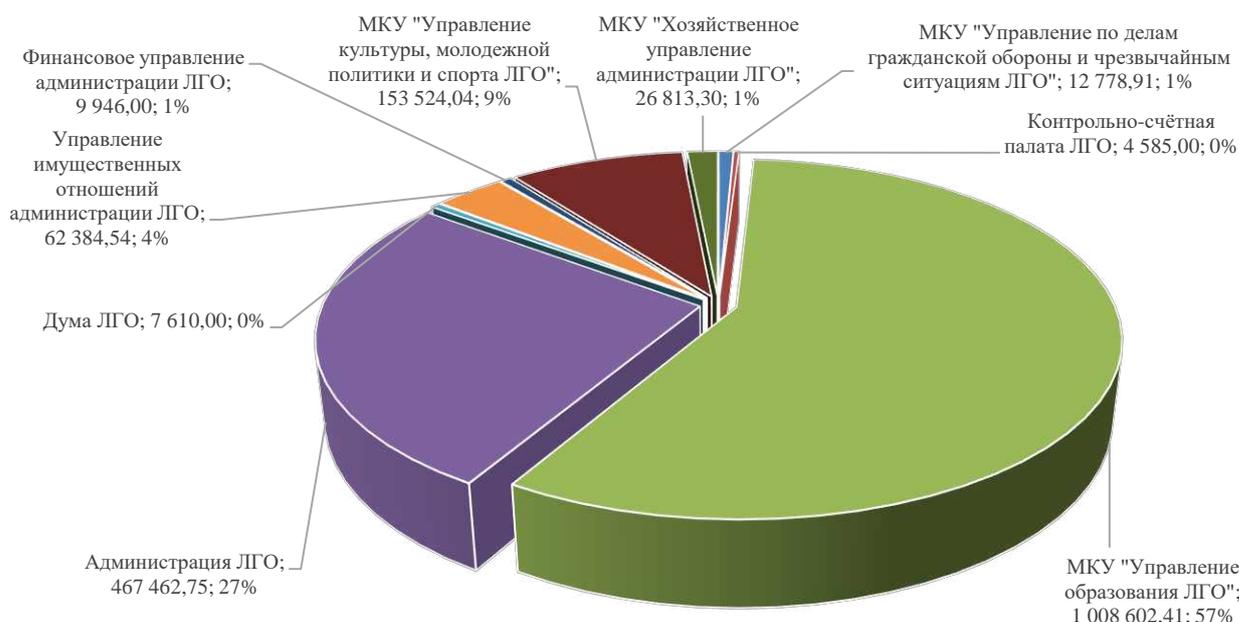
- Финансовое управление администрации Лесозаводского городского округа – 0,57% от общего объема расходов бюджета или 9 946,00 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, молодежной политики и спорта Лесозаводского городского округа» - 8,75% от общего объема расходов бюджета или 153 524,04 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Хозяйственное управление администрации Лесозаводского городского округа» - 1,53% от общего объема расходов бюджета или 26 813,30 тыс. руб.

В диаграмме 2 более наглядно представлено распределение запланированных ассигнований из бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год по ведомственной структуре расходов бюджета Лесозаводского городского округа.

Диаграмма 2 - распределение запланированных ассигнований из бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год по ведомственной структуре расходов бюджета Лесозаводского городского округа



Распределение бюджетных ассигнований на программные мероприятия и непрограммные направления деятельности на 2024 год в сравнении с утвержденным бюджетом на 2023 год, а также запланированное распределение на плановый период 2025 и 2026 годов представлено в таблице 2.

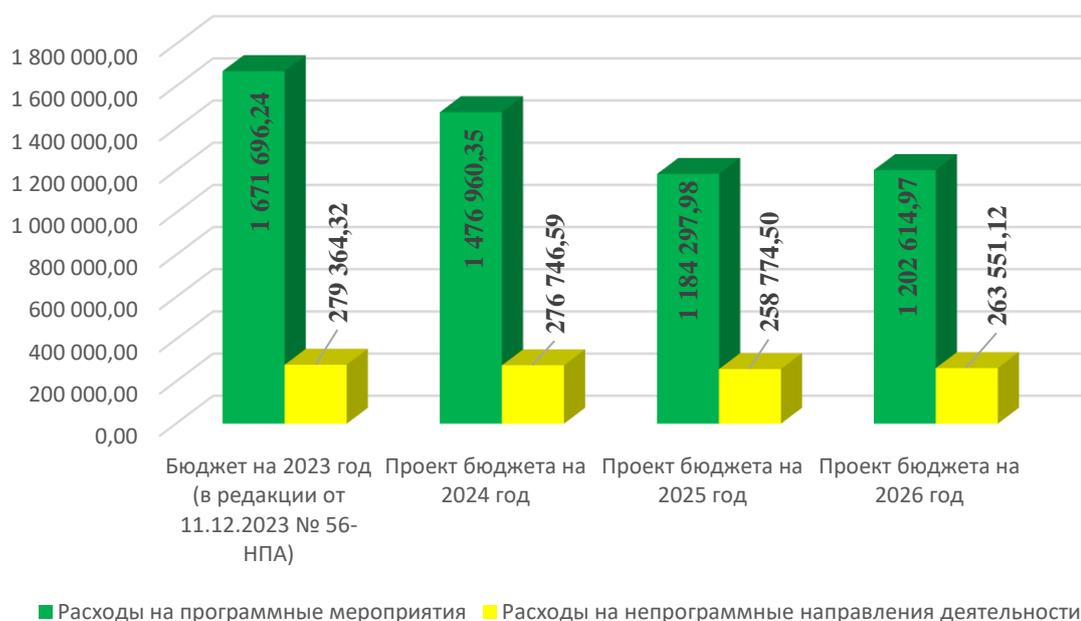
Таблица 2(тыс. руб.)

Наименование	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА)	Проект бюджета				
		2024 год	2024 год к плану 2023 года		2025 год	2026 год
			сумма	%		
1	2	3	4	5	6	7
Расходы, - всего, в том числе:	1 951 060,56	1 753 706,94	-197 353,62	89,88	1 443 072,48	1 466 166,09
Расходы на муниципальные программы	1 671 696,24	1 476 960,35	-194 735,89	88,35	1 184 297,98	1 202 614,97
Доля в общем объеме расходов, %	85,68	84,22	-	-	82,07	82,02
Непрограммные расходы	279 364,32	276 746,59	-2 617,73	99,06	258 774,50	263 551,12
Доля в общем объеме расходов, %	14,32	15,78	-	-	17,93	17,98

Доля расходов в проекте бюджета для реализации программных мероприятий на 2024 год составляет 84,22% (1 476 960,35 тыс. руб.), непрограммных направлений деятельности органов местного самоуправления – 15,78% (276 746,59 тыс. руб.).

Изменение распределений бюджетных ассигнований на программные мероприятия и непрограммные направления деятельности за 2023-2026 годы представлено в диаграмме 3.

Диаграмма 3 - изменение распределений бюджетных ассигнований на программные мероприятия и непрограммные направления деятельности за 2023-2026 годы, тыс. руб.



2.1. Анализ формирования проекта бюджета в программном формате

В соответствии с постановлением администрации от 30.06.2020 № 788 (с изменениями от 27.06.2022 №1368) утвержден перечень муниципальных программ, состоящий из 16 муниципальных программ, из них:

- 15 муниципальных программ с началом действия – 2021 год;
- 1 муниципальная программа с началом действия – 2024 год.

Одновременно с проектом бюджета представлены паспорта 15 муниципальных программ (проектов муниципальных программ), утвержденные постановлениями администрации.

Не представлен паспорт муниципальной программы «Комплексное развитие коммунальной инфраструктуры сельских территорий Лесозаводского городского округа» на 2024-2029 годы.

Муниципальная программа «Противодействие коррупции в администрации Лесозаводского городского округа» реализуется без финансовых затрат. Паспорт муниципальной программы не представлен.

Расходы на реализацию муниципальных программ в 2024 году планируются в объеме 1 476 960,35 тыс. руб., что меньше на 194 735,89 тыс. руб. планируемых расходов утвержденного бюджета 2023 года (1 671 696,24 тыс. руб.).

Уменьшение программных расходов обусловлено, уменьшением собственных доходов и безвозмездных поступлений из краевого бюджета.

В таблице 3 приведен сравнительный анализ объемов финансирования мероприятий муниципальных программ (проектов муниципальных программ) и бюджетных ассигнований, предусмотренных Проектом бюджета на 2024 год в сравнении с утвержденным бюджетом 2023 года и представленными обоснованиями.

Таблица 3 (тыс. руб.)

№ п/п	Муниципальная программа	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	Проект бюджета на 2024 год			Недофинансирование	Обеспечена потребность, %	Проект бюджета на 2024 год в сравнении с утвержденным бюджетом на 2023 год
			Обоснования	Паспорт МП	Проект бюджета			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Развитие образования ЛГО	907 904,62	1 028 347,84	1 028 347,84	957 445,10	-70 902,74	93,11	49 540,48
	-местный бюджет	309 920,63	373 521,84	373 521,84	302 619,10	-70 902,74	81,02	-7 301,53
2	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Лесозаводском городском округе	9 668,00	18 201,22	18 387,23	17 382,62	-818,60	95,50	7 714,62
	-местный бюджет	9 668,00	10 000,00	10 000,00	9 181,40	-818,60	91,81	-486,60
3	Обеспечение доступными и качественными услугами жилищно-коммунального комплекса населения ЛГО	247 628,21	203 241,53	200 261,99	157 967,54	-45 273,99	77,72	-89 660,67
	-местный бюджет	41 227,99	82 431,00	79 420,50	37 157,00	-45 274,00	45,08	-4 070,99

№ п/п	Муниципальная программа	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	Проект бюджета на 2024 год			Недофинансирование	Обеспечена потребность, %	Проект бюджета на 2024 год в сравнении с утвержденным бюджетом на 2023 год
			Обнования	Паспорт МП	Проект бюджета			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	Развитие культуры ЛГО	83 391,38	103 461,49	104 295,64	86 320,00	-17 141,49	83,43	2 928,62
	-местный бюджет	81 681,60	103 293,49	104 127,64	86 152,00	-17 141,49	83,41	4 470,40
5	Обеспечение доступным жильем отдельных категорий граждан и стимулирование развития жил. строительства на территории ЛГО	45 857,83	92 911,72	30 166,00	92 912,36	0,64	100,00	47 054,53
	-местный бюджет	124,86	1 933,00	3 700,00	1 100,00	-833,00	56,91	975,14
6	Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах ЛГО	3 055,97	3 452,00	3 452,00	1 929,00	-1 523,00	55,88	-1 126,97
	-местный бюджет	3 055,97	3 452,00	3 452,00	1 929,00	-1 523,00	55,88	-1 126,97
7	Модернизация дорожной сети ЛГО	231 888,00	45 378,00	45 378,00	37 037,00	-8 341,00	81,62	-194 851,00
	-местный бюджет	46 888,00	45 378,00	45 378,00	37 037,00	-8 341,00	81,62	-9 851,00
8	Развитие физической культуры и спорта на территории ЛГО	40 115,27	50 709,52	50 709,52	41 328,02	-9 381,50	81,50	1 212,75
	-местный бюджет	26 335,99	39 309,98	39 309,98	29 887,19	-9 422,79	76,03	3 551,20
9	Обращение с твердыми коммунальными отходами в Лесозаводском городском округе	2 000,00	7 889,00	7 889,00	3 142,00	-4 747,00	39,83	1 142,00
	-местный бюджет	2 000,00	7 889,00	7 889,00	3 142,00	-4 747,00	39,83	1 142,00
10	Информатизация ЛГО	600,00	900,00	900,00	700,00	-200,00	77,78	100,00
	-местный бюджет	600,00	900,00	900,00	700,00	-200,00	77,78	100,00
11	Экономическое развитие ЛГО	53 380,38	54 570,00	50 395,00	35 903,46	-18 666,54	65,79	-17 476,92
	-местный бюджет	24 380,38	54 570,00	50 395,00	29 445,00	-25 125,00	53,96	5 064,62
12	Развитие муниципальной службы в администрации ЛГО	88,50	70,00	70,00	70,00	0,00	100,00	-18,50
	-местный бюджет	88,50	70,00	70,00	70,00	0,00	100,00	-18,50
13	Формирование доступной среды, организация и осуществление мероприятий, направленных на поддержку обществ организаций ветеранов и инвалидов, других категорий граждан на территории ЛГО	2 461,26	2 205,50	2 485,50	1 460,00	-745,50	66,20	-1 001,26

№ п/п	Муниципальная программа	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	Проект бюджета на 2024 год			Недофинансирование	Обеспечена потребность, %	Проект бюджета на 2024 год в сравнении с утвержденным бюджетом на 2023 год
			Обоснования	Паспорт МП	Проект бюджета			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	-местный бюджет	2 461,26	2 205,50	2 485,50	1 460,00	-745,50	66,20	-1 001,26
14	Формирование современной городской среды на территории ЛГО	43 539,79	43 218,99	143 219,18	43 246,24	27,25	100,06	-293,55
	-местный бюджет	8 626,86	1 913,75	1 913,93	1 866,00	-47,75	97,50	-6 760,86
15	Нет наркотикам	117,00	117,00	117,00	117,00	0,00	100,00	0,00
	-местный бюджет	117,00	117,00	117,00	117,00	0,00	100,00	0,00
	Всего, в том числе:	1 671 696,21	1 654 673,81	1 686 073,90	1 476 960,34	-177 713,47	89,26	-194 735,87
	местный бюджет	557 177,04	726 984,56	722 680,39	541 862,69	-185 121,87	74,54	-15 314,35

Анализ программных расходов показал, что планирование бюджетных ассигнований произведено в недостаточном объеме.

В 2024 году согласно представленным обоснованиям программных расходов, требуется финансирование за счет средств местного бюджета в сумме 726 984,56 тыс. руб., в соответствии с паспортами муниципальных программ необходимо финансовое обеспечение в размере 722 680,39 тыс. руб. Проектом бюджета предусматривается финансовое обеспечение за счет средств местного бюджета в сумме 541 862,69 тыс. руб., что на 185 121,87 тыс. руб. ниже необходимого объема расходов согласно представленных обоснований (726 984,56 тыс. руб.) и обеспечивает потребность в размере 74,54%. По четырем муниципальным программам предлагаемые к утверждению бюджетные ассигнования на 2024 год полностью соответствуют запланированным программным расходам.

Анализом запланированных программных расходов установлено следующее:

1.МП «Развитие образования Лесозаводского городского округа»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1177. Ответственный исполнитель – Муниципальное казенное учреждение «Управление образования Лесозаводского городского округа».

Программа предусматривает четыре подпрограммы по реализации дошкольного, общего и дополнительного образования; реализация национальных проектов «Демография» и «Образование».

Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование подпрограммы, мероприятия	бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего по Подпрограмме 1		305 484,48	351 399,50	351 399,50	329 679,46	368 015,32	301 606,30	386 748,89	317 364,69
Подпрограмма 1 «Развитие системы дошкольного образования ЛГО»	ФБ	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	186 564,16	215 041,46	215 041,46	215 041,46	227 915,10	227 915,10	241 004,49	241 004,49
	МБ	118 920,32	136 358,04	136 358,04	114 638,00	140 100,22	73 691,20	145 744,40	76 360,20
Всего по Подпрограмме 2		548 432,51	616 651,69	612 383,61	569 994,64	635 498,45	548 205,58	640 030,83	552 157,61
Подпрограмма 2 «Развитие системы общего образования ЛГО»	ФБ	64 125,78	79 832,47	79 832,47	79 832,47	85 907,70	85 907,70	68 452,44	68 452,44
	КБ	342 374,39	352 312,57	352 312,57	352 312,57	370 448,28	370 448,28	389 855,57	389 855,57
	МБ	141 932,34	184 506,65	180 238,57	137 849,60	179 142,47	91 849,60	181 722,82	93 849,60
Всего по Подпрограмме 3		53 987,63	60 296,65	64 564,74	57 771,00	60 288,92	47 654,74	61 391,07	47 645,84
Подпрограмма 3 «Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков ЛГО»	ФБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	4 919,66	7 639,50	7 639,50	7 639,50	2 523,24	2 523,24	2 523,24	2 523,24
	МБ	49 067,97	52 657,15	56 925,24	50 131,50	57 765,68	45 131,50	58 867,83	45 122,60
Всего по Подпрограмме 4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Подпрограмма 4 «Реализация национальных проектов «Демография» и «Образование» в ЛГО	ФБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого, в том числе		907 904,62	1 028 347,84	1 028 347,85	957 445,10	1 063 802,69	897 466,62	1 088 170,79	917 168,14
средства федерального бюджета	ФБ	64 125,78	79 832,47	79 832,47	79 832,47	85 907,70	85 907,70	68 452,44	68 452,44
средства краевого бюджета	КБ	533 858,21	574 993,53	574 993,53	574 993,53	600 886,62	600 886,62	633 383,30	633 383,30
средства местного бюджета	МБ	309 920,63	373 521,84	373 521,85	302 619,10	377 008,37	210 672,30	386 335,05	215 332,40

Муниципальной программой «Развитие образование Лесозаводского городского округа» предусмотрено финансирование программных мероприятий:

на 2024 год – 1 028 347,85 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета – 373 521,85 тыс. руб., краевого бюджета – 574 993,53 тыс. руб., федерального бюджета – 79 832,47 тыс. руб.

на 2025 год – 1 063 802,69 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета – 377 008,37 тыс. руб., краевого – 600 886,62 тыс. руб., федерального – 85 907,70 тыс. руб.

на 2026 год – 1 088 170,79 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета – 386 335,05 тыс. руб., краевого – 633 383,30 тыс. руб., федерального – 68 452,44 тыс. руб.

Проектом бюджета на 2024 год запланированы расходы в размере 957 445,10 тыс. руб. при плановом показателе муниципальной программы 1 028 347,85 тыс. руб. (-70 902,74 тыс. руб.), процент обеспеченности составляет 93,11%, в том числе 302 619,10 тыс. руб. местного бюджета, что составляет 81,02% от утвержденного финансирования в муниципальной программе.

В соответствии с представленными расчетами и обоснованиями потребность в финансировании из местного бюджета на 2024 год составляет 373 521,85 тыс. руб. (з/плата, коммунальные, связь, оснащение мебелью, инвентарем, оборудованием, налоги, пени, штрафы, увеличение стоимости основных средств и материальных запасов, пожарная безопасность, система видеонаблюдения).

2. МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Лесозаводского городского округа»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1173. Ответственный исполнитель программы – Управление жизнеобеспечения администрации Лесозаводского городского округа. Срок реализации программы – 2021-2027 годы.

Целью программы является повышение эффективности производства, передачи тепловой энергии за счет проведения капитального ремонта, реконструкции и модернизации объектов теплоснабжения, обеспечение бесперебойного освещения улиц городского округа.

Проектом Паспорта программы предусмотрено финансовое обеспечение:

- на 2024 год в сумме 18 387,23 тыс. руб., в том числе краевых средств – 8 387,23 тыс. руб.,

- на 2025 год – 10 000,00 тыс. руб., в том числе краевых средств - 0 тыс. руб.,

- на 2026 год – 9 500,00 тыс. руб., в том числе краевых средств – 0 тыс. руб.

Паспортом предусмотрено выполнение мероприятий двух подпрограмм:

- Подпрограмма № 1 «Повышение энергетической эффективности в Лесозаводском городском округе»;

- Подпрограмма № 2 «Развитие наружного освещения Лесозаводского городского округа».

Таблица 5 (тыс. руб.)

Наименование подпрограммы, мероприятия (0300000000)	бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего по подпрограмме № 1		683,25	9 201,22	9 387,23	8 701,22	1 000,00	500,00	500,00	500,00
Подпрограмма № 1 «Повышение энергетической эффективности в Лесозаводском городском округе»	КБ	0,00	8 201,22	8 387,23	8 201,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	683,25	1 000,00	1 000,00	500,00	1 000,00	500,00	500,00	500,00
Проектирование, реконструкция, текущий и капитальный ремонт сетей теплоснабжения	МБ	683,25	932,37	932,37	246,00	1 000,00	500,00	500,00	500,00
Актуализация схемы теплоснабжения	МБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Капитальный ремонт участков тепловой сети котельной №1 ТК52 до ТК 59 ул. Калининская, г. Лесозаводск	КБ	0,00	7 656,33	7 829,98	7 656,33	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	63,14	63,14	237,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование подпрограммы, мероприятия (0300000000)	бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капитальный ремонт участков тепловых сетей г. Лесозаводск	КБ	0,00	544,89	557,25	544,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	4,49	4,49	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Всего по подпрограмме № 2		8 984,75	9 000,00	9 000,00	8 681,40	9 000,00	4 181,40	9 000,00	5 681,40
Подпрограмма № 2 «Развитие наружного освещения Лесозаводского городского округа»	МБ	8 984,75	9 000,00	9 000,00	8 681,40	9 000,00	4 181,40	9 000,00	5 681,40
Уличное освещение	МБ	5 638,00	5 000,00	5 000,00	5 681,40	5 000,00	3 181,40	5 000,00	3 681,40
Строительство, реконструкция и ремонт наружного освещения	МБ	3 346,75	4 000,00	4 000,00	3 000,00	4 000,00	1 000,00	4 000,00	2 000,00
Итого, в том числе		9 668,00	18 201,22	18 387,23	17 382,62	10 000,00	4 681,40	9 500,00	6 181,40
средства краевого бюджета	КБ	0,00	8 201,22	8 387,23	8 201,22	0,00	0,00	0,00	0,00
средства местного бюджета	МБ	9 668,00	10 000,00	10 000,00	9 181,40	10 000,00	4 681,40	9 500,00	6 181,40

Проектом бюджета на 2024 год по данной муниципальной программе предлагаются бюджетные ассигнования в размере 17 382,62 тыс. руб. что составляет 94,54% от планового показателя муниципальной программы (18 387,23 тыс. руб.), в том числе средства местного бюджет составляют 9 181,40 тыс. руб. Потребность в финансировании программных мероприятий из средств местного бюджета обеспечена на 91,81%.

В сравнении с действующим утвержденным бюджетом на 2023 год, проектом бюджета на 2024 год средства местного бюджета планируются со снижением на 486,60 тыс. руб.

На плановый период 2025 и 2026 годов планируются ассигнования в сумме:

- 2025 год – 4 681,40 тыс. руб.;

-2026 год – 6 181,40 тыс. руб.

3. МП «Обеспечение доступными и качественными услугами жилищно-коммунального комплекса населения Лесозаводского городского округа»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1175.

Ответственный исполнитель – Управление жизнеобеспечения администрации Лесозаводского городского округа. Срок реализации программы – 2021-2027 годы.

Муниципальная программа состоит из пяти подпрограмм и одного отдельного мероприятия «Текущее содержание, обслуживание, ремонт водозащитных сооружений».

Таблица 6 (тыс. руб.)

Наименование	бюджет	2024 год	2025 год	2026 год
	в ред. акци от			

подпрограммы, мероприятия									
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего по подпрограмме №1		212 413,33	131 300,04	128 320,50	125 114,04	26 861,50	4 630,00	10 423,00	4 630,00
Подпрограмма 1 "Обеспечение населения ЛГО чистой питьевой водой"	КБ	4 085,55	116 869,04	116 900,00	116 869,04	15 938,50	0,00	0,00	0,00
	ФБ	200 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	8 240,78	14 431,00	11 420,50	8 245,00	10 923,00	4 630,00	10 423,00	4 630,00
централизованное водоснабжение	КБ	0,00	0,00	0,00	0,00	15 938,50	0,00	0,00	0,00
	МБ	3 005,11	2 000,00	2 000,00	1 000,00	1 500,00	1 000,00	1 500,00	1 000,00
децентрализованное водоснабжение	МБ	2 804,00	5 231,00	4 356,00	2 931,00	6 923,00	2 931,00	6 923,00	2 931,00
канализационная сеть	КБ		116 869,04	116 900,00	116 869,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	1 556,67	7 200,00	5 064,50	699,00	2 500,00	699,00	2 000,00	699,00
проектирование и (или) строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов водопроводно- канализационного хозяйства	МБ	0,00	0,00	0,00	3 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Строительство станции водоподготовки в микрорайоне Юго-западный	ФБ	200 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	4 085,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Всего по подпрограмме №2	МБ	3 000,00	5 000,00	5 000,00	2 000,00	3 000,00	2 000,00	3 000,00	2 000,00
Подпрограмма №2 «Капитальный ремонт жилищного фонда на территории ЛГО»	МБ	3 000,00	5 000,00	5 000,00	2 000,00	3 000,00	2 000,00	3 000,00	2 000,00
- капитальный ремонт в доле за муниципальную собственность	МБ	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
- капитальный ремонт муниципального жилого фонда	МБ	3 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 000,00	2 000,00	1 000,00	2 000,00
Всего по подпрограмме №3		29 987,21	63 139,22	63 139,22	27 451,22	62 070,00	24 232,00	62 070,00	24 732,00
«Благоустройство Лесозаводского городского округа»	КБ	0,00	1 069,22	1 069,22	1 069,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	29 987,21	62 070,00	62 070,00	26 382,00	62 070,00	24 232,00	62 070,00	24 732,00
благоустройство	МБ	27 987,21	57 070,00	57 070,00	24 282,00	57 070,00	23 182,00	57 070,00	23 182,00
организация ритуальных услуг и мест захоронения	КБ	0,00	1 069,22	1 069,22	1 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	2 000,00	5 000,00	5 000,00	2 100,00	5 000,00	1 050,00	5 000,00	1 550,00
Всего по подпрограмме №4		0,00	722,60	722,60	722,60	78,00	78,00	78,00	78,00
Подпрограмма №4 "Организация обеспечения населения твердым топливом на территории ЛГО"	КБ	0,00	644,60	644,60	644,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00
субсидии поставщикам твердого топлива на возмещение убытков	КБ	0,00	644,60	644,60	644,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00
Отдельное мероприятие: "Текущее содержание, обслуживание, ремонт водозащитных сооружений"	МБ	0,00	352,00	352,00	352,00	352,00	352,00	352,00	352,00
Всего по подпрограмме №5		2 227,67	2 727,67	2 727,67	2 327,67	2 727,67	2 327,67	500,00	2 327,67
Подпрограмма №5 "Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории ЛГО"	КБ	2 227,67	2 227,67	2 227,67	2 227,67	2 227,67	2 227,67	0,00	2 227,67
	МБ	0,00	500,00	500,00	100,00	500,00	100,00	500,00	100,00

Наименование подпрограммы, мероприятия	бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
субвенции на реализацию государственных полномочий Приморского края по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	КБ	2 227,67	2 227,67	2 227,67	2 227,67	2 227,67	2 227,67	0,00	2 227,67
оказание содействия социально-ориентированным некоммерческим организациям на создание приютов для животных	МБ	0,00	500,00	500,00	100,00	500,00	100,00	500,00	100,00
Итого, в том числе		247 628,21	203 241,53	200 261,99	157 967,53	95 089,17	33 619,67	76 423,00	34 119,67
средства федерального бюджета	ФБ	200 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
средства краевого бюджета	КБ	6 313,22	120 810,53	120 841,49	120 810,53	18 166,17	2 227,67	0,00	2 227,67
средства местного бюджета	МБ	41 227,99	82 431,00	79 420,50	37 157,00	76 923,00	31 392,00	76 423,00	31 892,00

В муниципальной программе определены средства из вышестоящих бюджетов:

- на 2024 год за счет краевого бюджета 120 841,49 тыс. руб. (в том числе 116 900,00 тыс. руб. на технологическое присоединение канализационного коллектора ст. Ружино к централизованной системе водоотведения ООО «Водосток»);
- на 2025 год за счет краевого бюджета 18 166,17 (в том числе 15 938,50 тыс. руб. на ремонт и замену водопроводных сетей с. Урожайное, мкр. Юго-западный)
- на 2026 год за счет краевого бюджета 2 227,67 тыс. руб.

Общий объем средств, предусмотренных проектом бюджета на 2024 год, составил 157 967,53 тыс. руб., что меньше представленных обоснований (203 241,53 тыс. руб.) на 45 273,00 тыс. руб. Процент обеспеченности запланированных расходов за счет средств местного бюджета составляет 45,08%. При плановом показателе потребности средств местного бюджета в сумме 82 431,00 тыс. руб. в проекте бюджета предусмотрено средств местного бюджета по данной муниципальной программе 37 157,00 тыс. руб., дефицит составляет 45 274 тыс. руб.

Снижение расходов обусловлено снижением субсидий из вышестоящих бюджетов, а также снижением финансового обеспечения средствами местного бюджета.

В муниципальной программе планируемые мероприятия (реконструкция, текущий ремонт, капитальный ремонт и строительство) не содержат информацию об объектах и их адресности.

4. МП «Развитие культуры Лесозаводского городского округа»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1171. Ответственный

исполнитель программы – Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры, молодежной политики и спорта Лесозаводского городского округа».

Срок реализации согласно представленного паспорта муниципальной программы с 2021 по 2027 год.

Таблица 7 (тыс. руб.)

Наименование подпрограммы, мероприятия (0500000000)	бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего по подпрограмме 1		83 391,38	103 461,49	104 295,64	86 320,00	98 937,35	76 957,00	98 769,35	77 820,00
Подпрограмма №1 "Обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры, муниципальных образовательных учреждений в сфере культуры"	ФБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	1 709,78	168,00	168,00	168,00	168,00	168,00	0,00	168,00
	МБ	81 681,60	103 293,49	104 127,64	86 152,00	98 769,35	76 789,00	98 769,35	77 652,00
1. Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания учреждениями культуры	МБ	79 486,65	100 019,49	100 019,49	84 471,00	94 661,20	75 108,00	94 661,20	75 971,00
МБУК "КДЦ"	МБ	79 486,65	35 613,49	35 613,49	84 471,00	33 255,20	75 108,00	33 255,20	75 971,00
МБУК "ЦБС"	МБ		15 700,00	15 700,00		15 700,00			
МОБУ ДО "ДШИ"	МБ		48 706,00	48 706,00		45 706,00			
2. Укрепление материально-технической базы	МБ	322,77	900,00	900,00	200,00	900,00	200,00	900,00	200,00
МБУК "КДЦ"	МБ	322,77	300,00	300,00	200,00	300,00	200,00	300,00	200,00
МБУК "ЦБС"	МБ		600,00	600,00		600,00			
3. Обеспечение безопасности	МБ	186,23	877,00	877,00	377,00	877,00	377,00	877,00	377,00
МБУК "КДЦ"	МБ	186,23	185,00	185,00	377,00	185,00	377,00	185,00	377,00
МБУК "ЦБС"	МБ		692,00	692,00		692,00			
4. Организация и проведение мероприятий	МБ	1 058,50	1 050,00	1 050,00	850,00	1 050,00	850,00	1 050,00	850,00
МБУК "КДЦ"	МБ	1 058,00	1 000,00	1 000,00	850,00	1 000,00	850,00	1 000,00	850,00
МБУК "ЦБС"	МБ		50,00	50,00		50,00			
5. Комплектование книжных фондов	МБ	37,35	293,00	293,00	100,00	293,00	100,00	293,00	100,00
	КБ	1 147,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
МБУК "ЦБС"	КБ	1 147,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	37,35	293,00	293,00	100,00	293,00	100,00	293,00	100,00

Наименование подпрограммы, мероприятия (0500000000)	бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6. Патриотическое воспитание молодежи и поддержка талантливой молодежи	МБ	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00
МБУК "КДЦ"	МБ	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00
7. Поддержание удовлетворител. состояния памятников истории и культуры	МБ	0,00	0,00	834,15	0,00	834,15	0,00	834,15	0,00
МКУ УКМПС	МБ	0,00	0,00	834,15	0,00	834,15		834,15	
8. Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы (благоустройств о воинских захоронений)	МБ	436,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	394,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
МКУ УКМПС	МБ	436,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	394,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Комплектование книжных фондов и обеспечение информационно техническим оборудованием библиотек	МБ	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
	КБ	168,00	168,00	168,00	168,00	168,00	168,00	0,00	168,00
МБУК "ЦБС"	КБ	168,00	168,00	168,00	168,00	168,00	168,00	0,00	168,00
	МБ	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Итого, в том числе		83 391,38	103 461,49	104 295,64	86 320,00	98 937,35	76 957,00	98 769,35	77 820,00
Средства федерального бюджета	ФБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Средства краевого бюджета	КБ	1 709,78	168,00	168,00	168,00	168,00	168,00	0,00	168,00
Средства местного бюджета	МБ	81 681,60	103 293,49	104 127,64	86 152,00	98 769,35	76 789,00	98 769,35	77 652,00

Согласно паспорту муниципальной программы, для реализации мероприятий в 2024 году необходимо финансирование из средств местного бюджета в сумме 104 127,64 тыс. руб., из них:

- на финансовое обеспечение деятельности учреждений культуры – 100 019,49 тыс. руб., в том числе МБУК КДЦ – 35 613,49 тыс. руб., МБУК ЦБС – 15 700,00 тыс. руб., МОБУ ДШИ – 48 706,00 тыс. руб.;

- укрепление материально-технического обеспечения – 900,00 тыс. руб., в том числе МБУК КДЦ – 300,0 тыс. руб. (капитальный ремонт внутренних помещений городского дома культуры), МБУК ЦБС- 600,00 тыс. руб. (приобретение стульев и столов для читального зала в сумме 100,00 тыс. руб., выполнение работ по ремонту крыши ЦДБ им П. Морозова в сумме 250,00 тыс. руб. приобретение материалов на сумму 250,00 тыс. руб.);

- обеспечение безопасности учреждений – 877,00 тыс. руб., в том числе: МБУК КДЦ – 185,00 тыс. руб. (заправка огнетушителей, монтаж, установка пожарной сигнализации и системы оповещения сельского клуба с. Тамга), МБУК ЦБС – 692,00 тыс. руб. (обслуживание пожарной сигнализации, монтаж пожарной сигнализации в библиотеке им. А. Гайдара, заправка огнетушителей, леерные ограждения);

- проведение мероприятий – 1 050,00 тыс. руб.;

- комплектование книжных фондов общедоступных библиотек – 293,00 тыс. руб.

- Патриотическое воспитание молодежи и поддержка талантливой молодежи - 147,00 тыс. руб.

- расходы на сохранение памятников истории и культуры, расположенных на территории ЛГО – 834,15 тыс. руб.

Комплектование книжных фондов и обеспечение информационно техническим оборудованием библиотек – 175,00 тыс. руб.

Проектом бюджета в 2024 году на реализацию мероприятий муниципальной программы планируется направить средств местного бюджета в сумме 86 152,00 тыс. руб., или 83,41% от программной потребности.

5. МП «Обеспечение доступным жильем отдельных категорий граждан и развитие жилищного строительства на территории Лесозаводского городского округа»

Утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1169. Ответственный исполнитель программы – Управление имущественных отношений администрации ЛГО. Срок реализации программы – 2021-2027 годы. Муниципальная программа состоит из 4 подпрограмм.

Цели программы – обеспечение отдельных категорий граждан ЛГО благоустроенным жильем, в том числе эконом класса, отвечающего стандартам ценовой доступности, требованиям безопасности и экологичности; обеспечение инженерной и транспортной инфраструктурой земельных участков, предоставляемых многодетным семьям для уменьшения затрат на строительство жилых домов в ЛГО.

Таблиц 8 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (0600000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма 1 "Обеспечение земельных участков, предоставляемых на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей под строительство индивидуальных жилых домов, инженерной и транспортной инфраструктурой"									
строительство дороги (разработка ПСД)	КБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00
- строительство сетей и объектов водоснабжения	КБ	14 542,96	42 316,76	0,00	42 316,76	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	117,28	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Подпрограмма 2 «Обеспечение жильем молодых семей Лесозаводского городского округа»									
Социальные выплаты (1003)	МБ	0,00	833,00	2 600,00	0,00	1 289,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	9 979,20	13 068,96	3 234,00	13 068,96	566,00	6 586,29	0,00	6 285,27
	ФБ		0,00	4 531,00	0,00	817,00	0,00	0,00	0,00
Подпрограмма 3 "О переселении граждан из аварийного жилищного фонда Лесозаводского городского округа»									
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилфонда	МБ	7,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	1 514,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Фонд	8 659,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Подпрограмма 4 "Обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей жилыми помещениями»									
Обеспечение жилыми помещениями	КБ	11 036,87	21 972,00	9 756,00	22 805,41	9 756,00	11 691,58	0,00	11 691,58
	ФБ	0,00	13 621,00	8 945,00	13 621,23	8 945,00	13 621,23	0,00	13 621,23
ИТОГО, в том числе:		45 857,84	92 911,72	30 166,00	92 912,36	22 473,00	32 999,10	0,00	32 198,08
местный бюджет		124,85	1 933,00	3 700,00	1 100,00	2 389,00	1 100,00	0,00	600,00

Проектом бюджета на 2024 год запланированы расходы в сумме 92 912,36 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета – 1 100,00 тыс. руб., что составляет 56,91% от необходимых средств местного бюджета, предусмотренных программой.

С учетом представленных обоснований потребность всей муниципальной программы на 2024 год в проекте бюджета обеспечена на 100,00%.

Стоит отметить, что в данной муниципальной программе нет запланированных расходов на 2026 год, однако в проекте бюджета ассигнования на 2026 год предусмотрены в сумме 32 198,08 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации: объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации государственных (муниципальных) программ утверждается законом (решением) о бюджете по соответствующей каждой программе целевой статье расходов бюджета в соответствии с перечнем и структурой государственных (муниципальных) программ, определенными Правительством Российской Федерации, высшим исполнительным органом субъекта Российской Федерации, местной администрацией муниципального образования.

Согласно статье 11 Федеральный закон от 28.06.2014 N 172-ФЗ (ред. от 17.02.2023) "О стратегическом планировании в Российской Федерации" муниципальные программы относятся к документам стратегического планирования, разрабатываемым на уровне муниципального образования.

**6. МП "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций,
обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах
Лесозаводского городского округа"**

С проектом бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов представлен проект муниципальной программы "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Лесозаводского городского округа".

Ответственный исполнитель – МКУ «Управление по делам ГО ЧС Лесозаводского городского округа. Срок реализации программы установлен с 2021 года по 2027 год.

Цель программы - минимизация социального, экономического и экологического ущерба, наносимого населению, экономике и природной среде от ведения военных конфликтов и вследствие их ведения, а также от совершения террористических актов, чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожаров и происшествий на водных объектах.

Таблица 9 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (0700000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма 1 "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения ЛГО"	МБ	3 055,97	3 452,00	3 414,00	1 929,00	1 205,00	1 929,00	1 205,00	1 929,00
Подпрограмма 2 "Профилактика экстремизма и терроризма, минимизация последствий проявления экстремизма и терроризма на территории ЛГО"	МБ	0,00	0,00	38,00	0,00	65,00	0,00	65,00	0,00
Мероприятие «Защита населения и территории от ЧС и природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Лесозаводского городского округа	МБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО		3 055,97	3 452,00	3 452,00	1 929,00	1 270,00	1 929,00	1 270,00	1 929,00

На реализацию программных мероприятий в 2024 году требуется финансирование в сумме 3 452,00 тыс. руб., в том числе на обеспечение безопасности людей на водных объектах в сумме 50,00 тыс. руб., на осуществление мероприятий

по снижению рисков и смягчению последствий ЧС – 245,00 тыс. руб., на обеспечение пожарной безопасности – 3 019,00 тыс. руб., прочие мероприятия по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения 100,00 тыс. руб., на профилактику экстремизма и терроризма, минимизация последствий проявления экстремизма и терроризма – 38 тыс. руб.

Проектом бюджета на 2024 год запланировано бюджетных ассигнований в сумме 1 929,00 тыс. руб. или 55,88% от программной потребности. На плановый период 2025 и 2026 годов запланировано бюджетных ассигнований из средств местного бюджета также в сумме 1 929,00 тыс. руб. ежегодно.

7. МП «Модернизация дорожной сети Лесозаводского городского округа»

Утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1174. Ответственный исполнитель – Управление жизнеобеспечения администрации Лесозаводского городского округа. Согласно паспорта муниципальной программы срок реализации установлен на период с 2021 года по 2027 год.

Целью муниципальной программы является создание условий для устойчивого функционирования дорожной сети Лесозаводского городского округа, повышения комплексной безопасности в сфере дорожного хозяйства, обеспечение комфортного проживания населения.

Таблица 10 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (0800000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56- НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капитальный ремонт, ремонт дорог общего пользования	КБ	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	5 721,65	5 500,00	5 500,00	2 500,00	5 500,00	2 331,00	5 500,00	3 980,00
Текущее содержание и ремонт улично-дорожной сети	МБ	34 304,47	30 000,00	30 000,00	26 759,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Повышение уровня безопасности дорожного движения	МБ	6 571,88	8 878,00	8 878,00	6 778,00	8 878,00	6 378,00	8 878,00	6 378,00
Разработка ПСД, паспортизация автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений	МБ	290,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Итого, в том числе:		231 888,00	45 378,00	45 378,00	37 037,00	45 378,00	39 709,00	45 378,00	41 358,00
местный бюджет		46 888,00	45 378,00	45 378,00	37 037,00	45 378,00	39 709,00	45 378,00	41 358,00

Согласно представленного паспорта программы на 2024 год планируются расходы в сумме 45 378,00 тыс. руб., в том числе из средств местного бюджета в сумме 45 378,00 тыс. руб. Проектом бюджета бюджетные ассигнования предусмотрены в объеме 37 037 тыс. руб. или 81,62% от программной потребности. На плановый период 2025 и 2026 годов бюджетные ассигнования предусмотрены также не в полном объеме:

- на 2025 год 39 709,00 тыс. руб. при плановой потребности 45 378,00 тыс. руб.;
- на 2026 год 41 358,00 тыс. руб. при плановой потребности 45 378,00 тыс. руб.

8. МП "Развитие физической культуры и спорта на территории Лесозаводского городского округа"

С проектом бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов представлен проект муниципальной программы Лесозаводского городского округа «Развитие физической культуры и спорта на территории Лесозаводского городского округа». Ответственный исполнитель – Муниципальное бюджетное учреждение физической культуры и спорта «Спортивный центр». Срок реализации программы установлен с 2021 по 2027 г.

Цель муниципальной программы – обеспечение возможности для населения ЛГО вести здоровый образ жизни, систематически заниматься физической культурой и спортом, получить доступ к развитой спортивной инфраструктуре, повышение конкурентоспособности спортсменов ЛГО на региональной и российской спортивной арене, создание условий для проведения на территории ЛГО крупных физкультурных и спортивных мероприятий.

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (0900000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма №1 "Развитие массовой физической культуры и спорта на территории ЛГО"	КБ	13 779,28	11 399,54	11 399,54	11 440,83	661,82	660,22	0,00	660,82
	МБ	26 335,99	39 309,98	39 309,98	29 887,19	41 740,29	24 918,29	41 805,76	25 387,29
Основное мероприятие "Развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности"	КБ	13 216,33	10 836,83	10 836,83	10 836,83	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	354,01	1 946,09	1 946,09	1 569,00	4 273,00	100,00	8 877,51	569,00
- развитие спортивной инфраструктуры муниципальной собственности	КБ	5 888,63	9 699,99	9 699,99	9 699,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	200,00	1 846,09	1 846,09	1 469,00	4 170,00	0,00	8 771,42	469,00
- организация работ по благоустройству площадок для пляжного волейбола в рамках мероприятий инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект"	КБ	2 527,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	30,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- приобретение и поставка спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта	КБ	4 800,25	1 136,84	1 136,84	1 136,84	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	123,71	100,00	100,00	100,00	103,00	100,00	106,09	100,00

Наименование мероприятия (0900000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Основное мероприятие "Создание условий для привлечения населения к занятиям спортом	МБ	25 171,90	36 125,39	36 125,39	27 562,43	36 205,06	24 062,43	31 641,53	24 062,43
- расходы на обеспечение деятельности МБУ	МБ	23 889,69	30 765,39	30 765,39	26 912,43	30 890,96	23 912,43	31 113,43	23 912,43
- укрепление материально-технической базы МБУ	МБ	463,21	2 770,00	2 770,00	120,00	484,10	120,00	498,10	120,00
- обеспечение безопасности МБУ	МБ	0,00	630,00	630,00	30,00	1 230,00	30,00	30,00	30,00
- проектирование, строительство многофункциональной спортивной площадки	МБ	0,00	1 960,00	1 960,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- строительство роллердрома	МБ	819,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00
Основное мероприятие "Развитие массовой физической культуры и спорта на территории ЛГО"	МБ	771,08	1 200,65	1 200,65	717,90	1 224,38	718,00	1 248,87	718,00
Организация физкультурно-спортивной работы по месту жительства	КБ	562,95	562,71	562,71	604,00	661,82	660,22	0,00	660,82
	МБ	39,00	37,85	37,85	37,86	37,85	37,86	37,85	37,86
Итого, в том числе		40 115,27	50 709,52	50 709,52	41 328,02	42 402,11	25 578,51	41 805,76	26 048,11
Местный бюджет		26 335,99	39 309,98	39 309,98	29 887,19	41 740,29	24 918,29	41 805,76	25 387,29

Паспортом программы запланировано финансовое обеспечение мероприятий в 2024 году в сумме 50 709,52 тыс. руб., в том числе за счет средств местного бюджета 39 309,98 тыс. руб.

Проектом бюджета в 2024 году планируется выделить бюджетные ассигнования в сумме 41 328,02 тыс. руб. На реализацию данной программы проектом бюджета запланировано средств местного бюджета в сумме 29 887,19 тыс. руб., или 76,03% от программной потребности.

9. МП "Обращение с твердыми коммунальными отходами в Лесозаводском городском округе"

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1176. Ответственный исполнитель программы – отдел ЖКХ управления жизнеобеспечения администрации Лесозаводского городского округа. Срок реализации установлен 2021 – 2027гг.

Целью муниципальной программы является повышение уровня экологической безопасности, сохранение и восстановление природной среды.

Таблица 12 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (1000000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Очистка земель, используемых под несанкционированными свалками	МБ	1 000,00	3 638,00	3 638,00	1 514,00	3 638,00	1 514,00	3 638,00	1 514,00

Выполнение работ по составлению схемы расположения контейнерных площадок для накопления ТКО, их установке и содержанию	МБ	1 000,00	4 251,00	4 251,00	1 628,00	4 251,00	628,00	4 251,00	1 628,00
Итого, в том числе:		2 000,00	7 889,00	7 889,00	3 142,00	7 889,00	2 142,00	7 889,00	3 142,00
местный бюджет		2 000,00	7 889,00	7 889,00	3 142,00	7 889,00	2 142,00	7 889,00	3 142,00

Проектом бюджета на 2024 год бюджетные ассигнования предусмотрены в объеме – 3 142,00 тыс. руб., что составляет 39,83% от необходимого объема муниципальной программы.

На плановый период: 2025 год – 2 142,00 тыс. руб., 2026 год – 3 142,00 тыс. руб., что составляет 27,15% и 39,83% соответственно от необходимого объема муниципальной программы.

10. МП "Информатизация Лесозаводского городского округа"

Утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 23.09.2020 № 1220. Ответственный исполнитель – Отдел информатизации администрации Лесозаводского городского округа. Срок реализации программы – с 2021 по 2027 годы.

С целью совершенствования системы муниципального управления на основе использования современных информационных и телекоммуникационных технологий телекоммуникационных технологий в деятельности администрации Лесозаводского городского округа реализуются следующие мероприятия программы: интеграция в региональные и федеральные информационные системы, приобретение и внедрение специального программного обеспечения в области электронного документооборота, электронного взаимодействия, защиты данных, приобретение, техническое обслуживание, ремонт и модернизация вычислительной техники, сетевого, телекоммуникационного и периферийного оборудования.

Таблица 13 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (1100000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Мероприятия муниципальной программы	МБ	600,00	900,00	900,00	700,00	900,00	700,00	900,00	700,00

Проектом бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов планируется по 700,00 тыс. руб. ежегодно., что составляет 77,78% от необходимого объема муниципальной программы.

11. МП «Экономическое развитие Лесозаводского городского округа»

Проектом муниципальной программы срок реализации программы установлен с 2021 по 2027 годы. Ответственным исполнителем программы является отдел экономики и работы с предпринимателями.

Паспортом программы запланирован объем финансового обеспечения в 2024 году в размере 50 395,00 тыс. руб., на 2025 в размере 32 443,00 тыс. руб., на 2026 в размере 32 133,00 тыс. руб.

Проектом бюджета городского округа планируются объемы бюджетных ассигнований в 2024 году в сумме 35 903,46 тыс. руб. или 65,79% от потребности.

На плановый период проектом бюджета запланированы бюджетные ассигнования в 2025 году в сумме 39 893,90 тыс. руб., в 2026 году – 33 315,78 тыс. руб.

Таблица 14 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (1200000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56- НПА)	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма № 1 "Улучшение инвестиционного климата в ЛГО"	МБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Подпрограмма2 «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории ЛГО»	МБ	300,00	2 500,00	2 500,00	500,00	2 500,00	500,00	2 500,00	500,00
Подпрограмма3 "Управление муниципальными финансами Лесозаводского городского округа"	МБ	7 089,00	14 174,00	9 999,00	9 446,00	10 337,00	9 446,00	10 337,00	9 446,00
- совершенствование бюджетного процесса	МБ	6 885,00	8 499,00	8 499,00	8 283,00	8 837,00	8 283,00	8 837,00	8 283,00
- совершенствование управления муниципальным долгом	МБ	204,00	5 675,00	1 500,00	1 163,00	1 500,00	1 163,00	1 500,00	1 163,00
Подпрограмма 4 "Управление имуществом, находящимся в собственности и в ведении ЛГО"	КБ	29 000,00	0,00	0,00	6 458,46	0,00	11 948,90	0,00	4 870,78
	МБ	16 991,38	37 896,00	37 896,00	19 499,00	19 606,00	17 999,00	19 296,00	18 499,00
- финансовое обеспечение Управления имущественных отношений	МБ	12 738,00	14 650,00	14 650,00	14 353,00	14 650,00	14 353,00	14 650,00	14 353,00
- формирование земельных участков для организации проведения конкурсов и аукционов, предоставления гражданам, имеющим трех и более детей, молодым семьям и семьям с двумя детьми	МБ	1 015,00	19 000,00	19 000,00	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
- управление и распоряжение имуществом, находящимся в собственности ЛГО	МБ	2 341,38	4 246,00	4 246,00	3 483,00	3 956,00	2 495,00	3 646,00	2 995,00
- приобретение специализированной техники на условиях лизинга в целях осуществления	КБ	0,00	0,00	0,00	5 244,58	0,00	4 870,78	0,00	4 870,78

Наименование мероприятия (1200000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА)	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
мероприятий по защите населения на территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	МБ	0,00	0,00	0,00	163,00	0,00	151,00	0,00	151,00
- мероприятия по подготовке проектов межевания земельных участков и по проведению кадастровых работ	КБ	0,00	0,00	0,00	1 213,88	0,00	7 078,12	0,00	0,00
-приобретение подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования	КБ	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого в том числе		53 380,38	54 570,00	50 395,00	35 903,46	32 443,00	39 893,90	32 133,00	33 315,78
местный бюджет		24 380,38	54 570,00	50 395,00	29 445,00	32 443,00	27 945,00	32 133,00	28 445,00

Подпрограмма № 1 «Улучшение инвестиционного климата в Лесозаводском городском округе» финансового обеспечения не требует.

Подпрограмма № 2 «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Лесозаводского городского округа» на 2024 и последующие годы финансовая поддержка субъектам малого и среднего предпринимательства программой предусмотрена в сумме 2 500,00 тыс. руб. ежегодно, в проекте бюджета на 2024 год по данной подпрограмме предусмотрено 500,00 тыс. руб. ежегодно.

Подпрограмма № 3 "Управление муниципальными финансами Лесозаводского городского округа" включает мероприятия по совершенствованию управления муниципальным долгом (процентные платежи по обслуживанию муниципального долга) и совершенствованию бюджетного процесса (расходы на обеспечение функций финансового управления администрации Лесозаводского городского округа).

Проектом бюджета в 2024 году запланированы расходы на оплату процентных платежей за пользование кредитов в сумме 1 163,00 тыс. руб., что ниже сметных расчетов на 4 512,00, тыс. руб.

Подпрограмма № 4 «Управление имуществом, находящимся в собственности и в ведении Лесозаводского городского округа» включает мероприятия по оценке недвижимости, признание прав и регулирование отношений с муниципальной собственностью, мероприятия по землеустройству и землепользованию, руководство и управление в сфере установленных функций (расходы на обеспечение Управления имущественных отношений администрации Лесозаводского городского округа).

Согласно представленным расчетам в 2024 году по подпрограмме 4 необходимо финансовое обеспечение на проведение указанных мероприятий в сумме 37 896,20 тыс. руб.

Проектом бюджета в 2024 году предлагается направить бюджетные ассигнования на мероприятия подпрограммы в сумме 25 657,45 тыс. руб., что составит 67,70 % от необходимого финансирования.

12. МП "Развитие муниципальной службы в администрации Лесозаводского городского округа"

Программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 14.09.2020 № 1150. Ответственный исполнитель – общий отдел администрации Лесозаводского городского округа. Срок реализации программы установлен 2021-2027 годы.

Целью программы является развитие и совершенствование муниципальной службы в администрации Лесозаводского городского округа.

Муниципальная программа реализуется за счет средств местного бюджета посредством одного мероприятия: профессиональное развитие муниципальных служащих администрации Лесозаводского городского округа.

Ресурсным обеспечением программы предусмотрены расходы на 2024 год – 70,00 тыс. руб., на 2025-2026 годы – 70,00 тыс. руб. ежегодно.

Проектом бюджета планируется на 2024 год – 70,00 тыс. руб., или 100% от потребности программы.

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (1400000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56- НПА)	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
профессиональное развитие муниципальных служащих администрации Лесозаводского городского округа	МБ	88,50	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00

На плановый период проектом бюджета запланировано бюджетных ассигнований 70,00 тыс. руб. ежегодно.

13. МП «Формирование доступной среды, организация и осуществление мероприятий, направленных на поддержку общественных организаций ветеранов и инвалидов, других категорий граждан на территории Лесозаводского городского округа»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 14.09.2020 № 1151.

Программа реализуется с целью формирования условий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к объектам социальной, транспортной инфраструктуры, интеграции и социализации инвалидов и граждан с ограниченными возможностями здоровья, повышения качества и уровня жизни старшего поколения.

Ответственным исполнителем программы является Отдел социальной работы администрации Лесозаводского городского округа. Срок реализации установлен на 2021-2027 годы.

Муниципальная программа состоит из подпрограммы «Доступная среда на территории Лесозаводского городского округа» и отдельных мероприятий.

Таблица 16 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (1500000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56- НПА)	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма «Доступная среда на территории Лесозаводского городского округа»	МБ	100,00	150,00	150,00	100,00	500,00	100,00	500,00	100,00
Отдельные мероприятия	МБ	2 361,26	2 055,50	2 335,50	1 360,00	1 930,00	1 330,00	1 930,00	1 330,00
- организация и осуществление направленных на поддержку отдельной категории граждан освобождение от уплаты земельного налога ветеранов ВОВ	МБ	0,00	375,50	375,50	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
- содействие деятельности общественным организациям инвалидов	МБ	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
- содействие деятельности общественным организациям ветеранов	МБ	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
- предоставление мер социальной поддержки гражданам, удостоенным почетного звания «Почетный житель ЛГО»	МБ	200,00	210,00	210,00	210,00	180,00	180,00	180,00	180,00
- предоставление организациям, осуществляющим пассажирские перевозки, субсидий на возмещение затрат, связанных с доставкой беременных женщин, проживающих в сельской местности в медицинские учреждения	МБ	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
предоставление налоговых льгот многодетным семьям	МБ	0,00	0,00	280,00	0,00	280,00	0,00	280,00	0,00

Наименование мероприятия (1500000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА)	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
оказание мер финансовой поддержки социально-ориентированным некоммерческим организациям (СО НКО)	МБ	1 529,26	600,00	600,00	400,00	500,00	400,00	500,00	400,00
финансирование обучения врачей-ординаторов для работы в медучреждениях ЛГО	МБ	582,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
Итого в том числе		2 461,26	2 205,50	2 485,50	1 460,00	2 430,00	1 430,00	2 430,00	1 430,00
местный бюджет		2 461,26	2 205,50	2 485,50	1 460,00	2 430,00	1 430,00	2 430,00	1 430,00

Подпрограммой «Доступная среда» предусматривается на 2024 год проведение мероприятий по оснащению специальным оборудованием и приспособлениями для инвалидов, обеспечивающими доступность пользования помещениями учреждений. На реализацию указанной подпрограммы проектом бюджета запланировано средств местного бюджета в сумме 100 тыс. руб., или 66,67% от потребности.

Возмещение затрат, связанных с доставкой беременных женщин в медицинские учреждения запланированы проектом бюджета на очередной год и плановый период в полном объеме по 50,00 тыс. руб. на каждый год.

Бюджетные ассигнования на организацию и осуществление мероприятий, направленных на поддержку отдельной категории граждан проектом бюджета, не планируются.

По социальной поддержке Почетных жителей в проекте бюджета определено финансирование в сумме 210,00 тыс. руб., что соответствует потребности, предусмотренной программой и сметными расчетами.

Так же проектом бюджета определено финансирование в сумме 700,00 тыс. руб. ежегодно, для оплаты обучения в ординатуре двух медицинских работников, работающих на территории Лесозаводского городского округа.

Проектом бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрено предоставление налоговых льгот многодетным семьям оказание мер финансовой поддержки социально-ориентированным некоммерческим организациям (СО НКО) в сумме 400,00 тыс. руб. ежегодно.

14. МП «Формирование современной городской среды на территории Лесозаводского городского округа»

Утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1172.

Срок реализации программы установлен с 2021 по 2027 годы.

Ответственный исполнитель программы – Управление жизнеобеспечения администрации Лесозаводского городского округа.

Муниципальная программа направлена на повышение уровня благоустройства территорий общего пользования, мест массового отдыха населения и дворовых территорий многоквартирных домов.

Структура муниципальной программы состоит из:

- подпрограммы «Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок на территории Лесозаводского городского округа»

- основное мероприятие «Благоустройство дворовых территорий и территорий общего пользования»,

- основное мероприятие «благоустройство мест массового отдыха населения (городских парков)»,

- отдельное мероприятие «создание цифровой платформы вовлечения граждан в решение вопросов развития городской среды Лесозаводского городского округа «Активный горожанин»».

Мероприятия муниципальной программы финансируются с привлечением средств федерального, краевого бюджетов и бюджета городского округа. В проекте программы на 2024 год и последующие годы предусмотрены краевые, федеральные средства и средства городского округа.

Таблица 17 (тыс. руб.)

Наименование мероприятия (1600000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА)	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подпрограмма «Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок на территории ЛГО», в том числе:	МБ	8 626,86	810,40	810,40	815,00	802,00	802,00	1 000,00	815,00
	КБ	11 650,95	26 202,77	26 202,77	26 202,77	25 929,94	26 202,77	0,00	26 202,77
-благоустройство территории	МБ	8 626,86	810,40	810,40	815,00	802,00	802,00	1 000,00	815,00
	КБ	11 650,95		26 202,77	26 202,77	25 929,94	26 202,77	0,00	26 202,77
Мероприятия муниципальной программы "Формирование	ФБ	23 261,98	14 092,37	113 810,53	14 167,37	123,74	0,00	123,74	0,00
	КБ	0,00	1 010,10	1 291,95	1 010,10	0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование мероприятия (1600000000)	Бюджет	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56- НПА)	2024 год			2025 год		2026 год	
			смета	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет	паспорт	бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
современной городской среды на территории ЛГО"	МБ	0,00	1 103,35	1 103,54	1 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00
благоустройство дворовых территорий и территорий общего пользования	ФБ	23 261,98	0,00	0,00	0,00	123,74	0,00	123,74	0,00
	КБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
благоустройство парка "Ружино"	ФБ	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	0,00	1 010,10	1 010,10	1 010,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	1 032,53	1 032,72	1 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00
благоустройства сквера "Планета"	ФБ	0,00	14 092,37	13 810,53	14 167,37	0,00	0,00	0,00	0,00
	КБ	0,00		281,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБ	0,00	70,82	70,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого в том числе		43 539,79	43 218,99	143 219,19	43 246,24	26 855,68	27 004,77	1 123,74	27 017,77
местный бюджет		8 626,86	1 913,75	1 913,94	1 866,00	802,00	802,00	1 000,00	815,00

На 2024 год в рамках программных мероприятий, программой запланированы мероприятия по благоустройству территорий, детских и спортивных площадок на территории Лесозаводского городского округа (подпрограмма №1) в объеме 27 017,77 тыс. руб.

Адресный перечень территорий, отобранных для благоустройства, в отношении которых планируется предоставление финансовой поддержки ежегодно формируется после проведения конкурса и утверждения перечня объектов благоустройства (приложение № 1 к муниципальной программе).

На мероприятия по благоустройству дворовых территорий и территорий общего пользования программой запланировано ресурсное обеспечение в размере 16 228,48 тыс. руб. (краевого, федерального и местного бюджета для софинансирования).

Муниципальной программой разработан адресный перечень дворовых территорий и адресный перечень общественных территорий (приложение № 15).

15. МП «Нет наркотикам»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 15.09.2020 № 1166. Ответственный исполнитель программы – МКУ «Управление культуры, молодежной политики и спорта Лесозаводского городского округа». Срок реализации установлен с 2021 по 2027 год.

Согласно паспорту программы в 2024-2026 годах для выполнения программных мероприятий необходимо по 117 тыс. руб. ежегодно.

Проектом бюджета в 2024 году на реализацию мероприятий муниципальной программы планируется направить средства местного бюджета в сумме 117 тыс. руб., или 100% от расчетной и программной потребности. На плановый период 2025 и 2026 годов бюджетом предусмотрено по 117 тыс. руб. ежегодно.

16. МП «Комплексное развитие коммунальной инфраструктуры сельских территорий Лесозаводского городского округа»

На дату подготовки заключения на проект бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов данная муниципальная программа не утверждена и не исключена из перечня муниципальных программ, утвержденного Постановлением администрации Лесозаводского городского округа от 30.06.2020 № 788 «Об утверждении перечня муниципальных программ Лесозаводского городского округа на 2021-2027 годы» (в редакции постановления администрации Лесозаводского городского округа от 27.06.2022 № 1368)

Предложение (Замечание) об утверждении данной муниципальной программы в срок до принятия бюджета городского округа на 2024 и плановый период 2025 и 2026 годов, либо исключения данной программы из перечня муниципальных программ внесено Контрольно-счётной палатой Лесозаводского городского округа в Информации о ходе исполнения бюджета Лесозаводского городского округа за 9 месяцев 2023 года от 07.11.2023 № 25.

2.2. Расходы бюджета по непрограммным направлениям деятельности

В соответствии с Проектом бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов бюджетные ассигнования на осуществление непрограммных направлений деятельности в 2024 году предусмотрены по 8 разделам бюджетной классификации в общем объеме 276 746,59 тыс. руб., что на 2 617,74 тыс. руб. или на 0,94% меньше суммы непрограммных расходов действующего бюджета на 2023 год (279 364,33 тыс. руб.).

Финансирование непрограммных расходов на 2025 год составляет 258 774,50 тыс. руб., на 2026 год в сумме 263 551,12 тыс. руб.

Распределение бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности по разделам бюджета представлено в таблице 18.

Таблица 18 (тыс. руб.)

Наименование раздела	Раздел	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА), тыс. руб.	Проект бюджета				
			2024 год, тыс. руб.	2024 год к плану 2023 года		2025 год, тыс. руб.	2026 год, тыс. руб.
				тыс. руб.	%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы	0100	145 607,10	128 571,55	-17 035,55	88,30	125 780,56	128 811,84
Национальная оборона	0200	523,58	220,00	-303,58	42,02	220,00	220,00
Национальная экономика	0400	1 576,19	14 411,79	12 835,60	914,34	3,39	3,39
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	11 629,77	0,45	-11 629,32	0,00	0,46	0,48

Наименование раздела	Раздел	Бюджет на 2023 год (в редакции от 11.12.2023 № 56-НПА), тыс. руб.	Проект бюджета				
			2024 год, тыс. руб.	2024 год к плану 2023 года		2025 год, тыс. руб.	2026 год, тыс. руб.
				тыс. руб.	%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Образование	0700	46 648,34	51 157,30	4 508,96	109,67	49 157,30	49 157,30
Культура и кинематография	0800	24 614,00	25 659,00	1 045,00	104,25	25 659,00	25 659,00
Социальная политика	1000	44 194,35	52 059,50	7 865,15	117,80	53 286,79	55 032,11
Средства массовой информации	1200	4 571,00	4 667,00	96,00	102,10	4 667,00	4 667,00
Непрограммные расходы, всего		279 364,33	276 746,59	-2 617,74	99,06	258 774,50	263 551,12

На 2024 год по сравнению с действующим бюджетом на 2023 год снижение непрограммных расходов планируется по трем разделам: «Общегосударственные вопросы», «Национальная оборона», «Жилищно-коммунальное хозяйство».

Увеличение непрограммных расходов планируется по разделам: «Национальная экономика», «Образование», «Культура и кинематография», «Социальная политика», «Средства массовой информации».

В диаграмме 4 более наглядно представлено распределение непрограммных расходов бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год по разделам бюджетной классификации расходов бюджета Лесозаводского городского округа.

Диаграмма 4 – распределение непрограммных расходов бюджета Лесозаводского городского округа на 2024 год по разделам бюджетной классификации расходов бюджета Лесозаводского городского округа



Раздел 0100 "Общегосударственные вопросы"

По разделу «Общегосударственные вопросы» на 2024 год предусматриваются непрограммные расходы в сумме 128 571,55 тыс. руб., что меньше на 17 035,55 тыс. руб. объема утвержденных бюджетных ассигнований на 2023 год (145 607,10 тыс. руб.).

руб.).

Плановый объем бюджетных ассигнований на 2024 год за счет средств местного бюджета составит 109 997,11 тыс. руб., в том числе:

- Глава Лесозаводского городского округа: 2 339,30 тыс. руб. из них на оплату труда и начисления на оплату труда – 2 339,30 тыс. руб. (2023 год: 2 381,00 тыс. руб.), по смете – 2 415,40 тыс. руб.;

- Дума Лесозаводского городского округа: 7 610,00 тыс. руб., из них на оплату труда и начисления на оплату труда 7 587,00 тыс. руб. (2023 год: 9 594,62 тыс. руб.), по смете – 9 188,00 тыс. руб.;

- Контрольно-счетная палата Лесозаводского городского округа: 4 585,00 тыс. руб. из них на оплату труда и начисления на оплату труда 4 578,00 тыс. руб. (2023 год: 3 825,00 тыс. руб.), по смете – 5 574,66 тыс. руб.;

- Администрация Лесозаводского городского округа: 57 981,00 тыс. руб. (2023 год: 50 240,00 тыс. руб.), по смете – 58 120,50 тыс. руб. (оплата труда, иные выплаты, налоги);

- МКУ «Управление по делам ГО и ЧС Лесозаводского городского округа: 10 849,91 тыс. руб. из них на оплату труда и начисления на оплату труда 10 593,91 тыс. руб. (2023 год: 10 149,00 тыс. руб.), по смете – 11 064,07 тыс. руб.

- МКУ «Хозяйственное управление администрации Лесозаводского городского округа»: 26 131,9 тыс. руб. (2023 год – 26 405,33 тыс. руб.). Согласно смете, требуется финансирование в сумме 29 948,00 тыс. руб. Основная сумма недофинансирования приходится на закупки прочих товаров работ и услуг и энергетических ресурсов.

- Финансовое управление администрации Лесозаводского городского округа: 500,00 тыс. руб. (на исполнение судебных актов, 2023 год – 0,00 тыс. руб.) согласно смете – 500,00 тыс. руб.

Для осуществления непредвиденных расходов предусмотрены средства резервного фонда в размере 5 000,00 тыс. руб. (2023 год: 14 033,62 тыс. руб.).

Расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами предусмотрены в сумме: администрация – 250,00 тыс. руб. (2023 год: 2 408,33 тыс. руб.), финансовое управление – 500,00 тыс. руб. (2023 год: 0,00 тыс. руб.). Согласно смете, администрации необходимо на исполнение судебных актов денежные средства в размере 1 000,00 тыс. руб.

Предусмотрены расходы, осуществляемые за счет средств из краевого бюджета в сумме 13 574,45 тыс. руб., в том числе:

- составление (изменение) списков в присяжные заседатели – 8,46 тыс. руб. (2023 год - 7,97 тыс. руб.);

- управление охраной труда – 1 208,03 тыс. руб. (2023 год – 973,53 тыс. руб.);

- деятельность комиссии по делам несовершеннолетних – 1 828,64 тыс. руб. (2023 год -1 570,57 тыс. руб.);

- создание административных комиссий – 1 389,90 тыс. руб. (2023 год – 1 017,14 тыс. руб.);

- регистрация актов гражданского состояния – 3 973,65 тыс. руб. (2023 год – 3 029,66 тыс. руб.);

- содержание органов опеки и попечительства – 5 165,77 тыс. руб. (2023 год – 4 170,62 тыс. руб.).

Раздел 0200 «Национальная оборона»

По обеспечению мобилизационной готовности плановый показатель на 2024 год составит 220,00 тыс. руб. (2023 год – 523,58 тыс. руб.). Сумма расходов по данному разделу, запланированная в проекте бюджета на 2024 год соответствует представленной смете.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

В проекте бюджета на 2024 году по разделу национальная экономика непрограммные направления деятельности запланированы в сумме 14 411,79 тыс. руб. (2023 год – 1 576,19 тыс. руб.)

Бюджетные ассигнования по разделу планируется направить за счет субвенций:

- на организацию транспортного обслуживания населения в границах муниципальных образований Приморского края в сумме 11 526,71 тыс. руб.;

- на реутилизацию государственного полномочия по установлению регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным и наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам в сумме 3,39 тыс. руб.;

За счет средств местного бюджета на организацию транспортного обслуживания населения в границах муниципальных образований в сумме 2 881,70 тыс. руб.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

На 2024 год по разделу планируются непрограммные расходы в сумме 0,45 тыс. руб., в том числе (2023 год – 2 517,07 тыс. руб.):

- субвенций на регистрацию и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей – 0,45 тыс. руб. (2023 год – 1,07 тыс. руб.).

Раздел 0700 "Образование"

По разделу предусмотрены расходы в сумме 51 157,30 тыс. руб. на содержание МКУ «Управление образования» (з/плата, налоги, закупки), что меньше расходов уточненного бюджета на 2023 год на 4 508,96 тыс. руб. (2023 год – 46 648,34 тыс. руб.).

Расходы проектом бюджета учтены не в полном объеме на оплату труда, иные выплаты персоналу и закупки, по смете общая сумма – 54 051,31 тыс. руб.

Раздел 0800 «Культура и кинематография»

Объем расходов, запланированных на 2024 год, составит 25 659,00 тыс. руб., что больше расходов 2023 года на 1 045,00 тыс. руб. (2023 год – 24 614,00 тыс. руб.).

Расходные обязательства в данном разделе предусмотрены на содержание МКУ «Управление культуры, молодежной политики и спорта Лесозаводского городского округа» (з/плата, налоги,).

Расходы проектом бюджета учтены не в полном объеме на оплату труда и иные выплаты персоналу по смете общая сумма на 2024 год – 28 300,22 тыс. руб., прочие расходы по смете – 1 033,95 тыс. руб. Всего по смете на 2024 год запланировано 29 334,17 тыс. руб.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Плановый объем бюджетных ассигнований на 2024 год предусмотрен в сумме 52 059,50 тыс. руб. на следующие виды расходов:

- пенсионное обеспечение муниципальных служащих – 4 987,20 тыс. руб. (2023 год – 4 785,00 тыс. руб.);

- субвенции на осуществление отдельного государственного полномочия по возмещению специализированным службам по вопросам похоронного дела стоимости услуг по погребению умерших, не подлежащих обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти и не являющихся пенсионерами, а также в случае рождения мертвого ребенка по истечении 154 дней беременности, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению – 118,66 тыс. руб. (2023 год – 108,92 тыс. руб.);

- субвенции на социальную поддержку детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей – 46 953,65 тыс. руб. (2023 год – 37 703,43 тыс. руб.).

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

По разделу предусмотрены расходы в сумме 4 667,001 тыс. руб. на финансирование МАУ «Лесозаводское телевидение» и опубликование нормативно-правовых актов администрации Лесозаводского городского округа. Согласно сметным расчетам, потребность в финансировании учреждения составила 5 625,62 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке к Проекту бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, расходы бюджета сформированы исходя из возможностей доходной части бюджета городского округа.

Выводы и предложения:

1. Проект решения Думы Лесозаводского городского округа «О бюджете Лесозаводского городского округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» представлен в Контрольно-счётную палату в порядке, установленном Положением о бюджетном процессе. Перечень документов, представленных одновременно с проектом решения, состав основных показателей и характеристик (приложений) бюджета соответствуют требованиям бюджетного законодательства.

2. На 2024 год расходы бюджета Лесозаводского городского округа запланированы в сумме 1 753 706,94 тыс. руб. с уменьшением на 197 353,62 тыс. руб.

или на 10,12%. в сравнении с действующей редакцией бюджета на 2023 год (1 951 060,56 тыс. руб.).

В плановом периоде расходы бюджета городского округа прогнозируются в следующих объемах: 2025 год - 1 443 072,47 тыс. руб.; 2026 год – 1 466 166,09 тыс. руб.

3. Основной объем бюджетных обязательств в 2024 году приходится на разделы «Образование» – 59,12% общего объема средств, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 14,96%, «Общегосударственные вопросы» - 9,21%.

Расходы на социально-культурную сферу являются приоритетными. В 2024 году на финансирование социально-культурной сферы планируется направить 1 264 228,13 тыс. руб. или 72,09% от общей суммы расходов бюджета.

4. Ведомственной структурой расходов бюджета на 2024 год бюджетные ассигнования установлены 9 главным распорядителям бюджетных средств. Наибольший объем ассигнований приходится на Управление образования (57,51% от общего объема), администрацию Лесозаводского городского округа (26,66%), МКУ «Управление культуры, молодежной политики и спорта» (8,75%).

5. Проект бюджета сформирован в программной структуре расходов на основе 15 муниципальных программ Лесозаводского городского округа. На долю программной части в 2024 году приходится 84,22% всего объема бюджетных ассигнований (1 753 706,94 тыс. руб.) или 1 476 960,35 тыс. руб., в том числе: средства федерального и краевого бюджета в сумме 935 097,66 тыс. руб., местного бюджета в сумме 541 862,69 тыс. руб.

В Проекте бюджета на 2024 год предусмотрено планирование бюджетных ассигнований в недостаточном объеме для исполнения мероприятий муниципальных программ. Согласно представленным паспортам муниципальных программ финансовое обеспечение за счет средств местного бюджета для реализации программных мероприятий в 2024 году необходимо в сумме 722 680,39 тыс. руб., что на 180 817,70 тыс. руб. ниже предусмотренного проектом бюджета и обеспечивает потребность в размере всего 74,98%.

Анализ муниципальных программ показал, что по некоторым целевым статьям отсутствует ресурсное обеспечение. Это объясняется тем, что муниципальные программы и проекты муниципальных программ предоставлены до внесения соответствующих изменений в бюджет Приморского края.

Однако, значительная часть муниципальных программ сформирована с многочисленными неточностями и ошибками. По одной муниципальной программе отсутствуют показатели на плановый период 2026 года, несмотря на то что проектом бюджета бюджетные ассигнования запланированы. Кроме того, отсутствует согласованность муниципальных программ с предоставленными проектами бюджетных смет, что говорит о формальном подходе ответственных исполнителей муниципальных программ к формированию и планированию расходных мероприятий.

Контрольно-счётная палата в очередной раз уведомляет о необходимости четкого исполнения Бюджетного законодательства Российской Федерации и Федерального закона от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации».

6. Бюджетные ассигнования на исполнение наказов избирателей проектом бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов не предусмотрены. Предоставленный перечень наказов избирателей на 2024 год, утверждён решением

Думы Лесозаводского городского округа от 12.07.2023 № 667 и состоит из трех наказов депутатов предыдущего созыва. Актуальный перечень наказов депутатов не предоставлен.

7. Проектом бюджета на 2024 год предусмотрены бюджетные ассигнования на осуществление непрограммных направлений деятельности по 8 разделам бюджетной классификации в общем объеме 276 746,59 тыс. руб., что на 2 617,74 тыс. руб. или на 0,94% меньше суммы непрограммных расходов действующего бюджета на 2023 год (279 364,33 тыс. руб.).

Финансирование непрограммных расходов на 2025 год составит 258 774,50 тыс. руб., на 2026 год в сумме 263 551,12 тыс. руб.

8. Согласно пояснительной записке к Проекту бюджета расходы бюджета сформированы, исходя из возможностей доходной части бюджета городского округа.

Контрольно-счетная палата отмечает, что в связи с тем, что проектом бюджета запланированы расходы в недостаточном объеме от сумм представленных в расчетах-обоснованиях к проектам бюджетных смет, а также не запланированы расходы на выполнение наказов избирателей, достижение целей муниципальных программ и результативности использования финансовых ресурсов, приведет к росту имеющейся кредиторской задолженности и как следствие к неэффективным расходам по оплате пеней, штрафов и судебных пошлин.

Контрольно-счетная палата Лесозаводского городского округа предлагает Думе Лесозаводского городского округа рассмотреть проект решения «О бюджете Лесозаводского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» с учетом замечаний и рекомендаций, отраженных в настоящем заключении.

Председатель Контрольно-счетной палаты
Лесозаводского городского округа



В. П. Гончаров