

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

**Чебулинского муниципального округа**

**650270 пгт Верх-Чебула, ул.Мира,4**

**от «21» ноября 2022 тел. 8(384-44) 2-13-00 e-mail: kspcheb@mail.ru**

**Заключение**

**на проект решения «О бюджете**

**Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

**пгт Верх-Чебула**

**ноябрь 2022 года**

**1.Общие положения**

Заключение на проект Решения Совета народных депутатов Чебулинского муниципального округа «О бюджете Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» подготовлено в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно- счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьей 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 10 Закона Кемеровской области от 29.09.2011 № 95-ОЗ «О контрольно- счетной палате Кемеровской области» и Положением о бюджетном процессе в Чебулинском муниципальном округе.

**Объект анализа:** Проект Решения Совета народных депутатов Чебулинского муниципального округа Кемеровской области – Кузбасс «О бюджете Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Экспертиза проекта решения о бюджете Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов проведена по вопросам сбалансированности бюджета, обоснованности доходной и расходной частей, размерам долговых обязательств, а также на соответствие бюджетному законодательству Российской Федерации.

Представленный администрацией Чебулинского муниципального округа проект бюджета Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов разработан в соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного сомоуправления в Российской Федерации, с пп 2 ,1 ст.26 Устава муниципального образования Чебулинский муниципальный округ Кемеровской области.

**Источники информации:**

**-**Проект Решения Совета народных депутатов Чебулинского муниципального округа Кемеровской области – Кузбасс «О бюджете Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;

-приложения №№1-6 к проекту решения;

-пояснительная записка к проекту бюджета на 2023 – 2025гг.;

-прогноз поступления в бюджет Чебулинского муниципального округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

-основные направления бюджетной и налоговой политики Чебулинского муниципального округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

-итоги социально-экономического развития Чебулинского муниципального округа за 2021 год и предварительные итоги социально-экономического развития за январь – сентябрь 2022 года;

-пояснительная записка к прогнозу социально – экономического развития Чебулинского муниципального округа на 2023 и на плановый период до 2025 года;

-прогноз основных характеристик бюджета Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

- прогноз социально-экономического развития Чебулинского муниципального округа.

**2.Прогноз социально – экономического развития Чебулинского муниципального округа**

В соответствии с требованиями статьи 172 Бюджетного кодекса РФ и статьи 6 Положения о бюджетном процессе в Чебулинском муниципальном округе, проект бюджета округа составлен на основе прогноза социально – экономического развития (далее *–* ***СЭР****)*на 2023 год и плановый период 2024 – 2025 годов, основных направлений бюджетной и налоговой политики округа, а также муниципальных программ.

**Прогноз *СЭР***  разработан во исполнение пункта 2 статьи 173 Бюджетного кодекса РФ и ориентирован на достижение целей и задач, предусмотренных Указами Президента РФ № 204 от 07.05.2018 «О национальных целях и стратегических 21.07.2020 «О национальных целях развития российской Федерации на период до 2030 года», закона Кемеровской области – Кузбасса от 26.12.2018 №122-ОЗ «Об утверждении Стратегии социально – экономического развития Кемеровской области – Кузбасса на период 2035 года( в редакции Закона Кемеровской области – Кузбасса от 23.12.2020 №163-ОЗ).

**Прогноз *СЭР***  на 2023 год и плановый период 2024 – 2025 годов разработан в двух вариантах, которые базируются на относительно консервативных оценках внешний условий и различаются качеством экономического роста.

Основной вариантпрогноза отражает развитие экономики округа в условиях реализации активной государственной политики направленной на улучшение инвестиционного климата, повышение конкурентности и эффективности бизнеса, на стимулирование экономического роста и модернизации, а также на повышение эффективности расходов бюджета.

Предполагается рост банковского кредитования и сохранение сдержанной политики регулирования тарифов.

Сценарные условия прогноза округа на предстоящие годы составлены с учетом анализа развития экономических и социальных аспектов за предшествующие 2020-2021 годы, предварительной оценки ситуации в экономике предприятий и социальной сфере - в 2022 году.

**2.1.Внутренние условия для формирования вариантов социально-экономического развития**

**Демографическая ситуация** Чебулинского муниципального округа в последние годы характеризуется *уменьшением численности населения*. В 2021 году в округе родилось - 95 малышей, или 84,8 % к уровню прошлого года (2020 год – 112 детей). Число умерших за отчётный период – 256 человек, что выше уровня предшествующего года на 30 случаев. Сальдо естественной убыли за отчётный период составляет 161 человек (2020 год - «-114» человек).

Продолжающаяся реализация демографических программ по стимулированию рождаемости позволит увеличить общий коэффициент рождаемости до уровня 8,7 родившихся на 1000 человек населения к 2025 году, а консолидация ресурсов национального проекта «Здоровье», внепрограммных мероприятий позволит снизить общий коэффициент смертности населения до 15,9 на 1000 человек населения к 2025 году.

**В округ за отчетный период прибыло 339 человек, выбыло – 354 человека, т. е миграционная убыль составила 15 человек.**

В прогнозируемом периоде численность жителей за счет реализации мероприятий направленных на увеличение рождаемости и снижение смертности составит - 13430 человек.

Численность населения в трудоспособном возрасте в указанный период сохранится на уровне не менее 7,4 тыс. человек.

**Объем обрабатывающих производств** в целом по округуза прогнозируемый период увеличится в 1,29 раза и оценочно составят к 2025 году 320,7 млн.руб. Индексы производства к предшествующему году при этом выглядят следующим образом: 2022 - 2025 гг. соответственно 100,3 %, 101,2 % 100,7 %, 100,9.

В общий объем промышленных производств вошли промышленные производства сельхозпредприятий (цеха по производству продукции из молока и мяса, мельницы, пекарни, крупорушки, ремонтные мастерские, лесопильное производство и пр.), продукция лесохозяйственной деятельности, редакции и др. В округе нет крупных и средних промышленных предприятий.

Объемы производства пищевых продуктов в 2021 году увеличился на 9,3 %. В последующие годы планируется сохранение и увеличение объемов к 2025 году на 129 %.

Объемы производства по обработке древесины и производства изделий из дерева увеличились в 2021 году в сравнении с 2020 годом на 45,3 % из-за увеличения объемов производства в АУ КО «Чебулинский лесхоз». В период 2023-2025 года планируется увеличение объемов производства 2021 года на 137,9 %.

Объемы производства и распределение электрической энергии, газа и пара, кондиционирование воздуха к концу прогнозируемого периода за счёт ввода нового жилья несколько возрастут (до 121,0 %).

**Сельское хозяйство**

Основными предприятиями экономики Чебулинского муниципального округа являются предприятия сельского хозяйства.

По состоянию на 1 июня 2022 года производством сельскохозяйственной продукции занимаются 6 предприятий. Крупными производителями продукции сельского хозяйства остаются ООО «Чебулинское», ООО «Усть-Сертинское , ООО «Нива» и два предприятия Министерства юстиции.

Зарегистрированы и работают в растениеводстве 3 крестьянских (фермерских) хозяйства.

Производством продукции растениеводства (картофель, овощи) и животноводства (мясо, молоко, яйцо) заняты 2,7 тысячи личных подсобных хозяйств населения Чебулинского муниципального округа.

В 2022 году ожидаемое производство продукции сельского хозяйства во всех категориях хозяйств составит – 2399,5 млн. руб., (или 101 % к 2021 году в сопоставимой оценке), в том числе:

- продукция растениеводства - 1648 млн. руб. (69% от общего объёма производства). Индекс производства продукции растениеводства в текущем году ожидается 100,4 % к уровню 2021 года. Увеличение производства продукции растениеводства ожидается по причине наращивания производства технических культур.

В отчётном году увеличены посевные площади занятые зерновыми и зернобобовыми культурами. Ожидаемый прирост валового производства зерна +9,7 тыс. тонн.

- продукция животноводства – 751,4 млн.руб. (или 31,3% в общем объеме производства ). Индекс производства продукции животноводства в текущем году ожидается 103 % к уровню 2021 года. На сокращение производства животноводческой продукции влияют проводимые мероприятия в хозяйствах

всех категорий по оздоровлению стада крупного рогатого скота от лейкоза.

Только в ООО «Чебулинское» забито более 700 голов скота. Изношенность производственных помещений для КРС составляет более 70%, что повлияло на сокращение поголовья КРС в ФКУ КП-2.

В 2023 году производство валовой продукции сельского хозяйства во всех категориях хозяйств достигнет 2,636 млрд. руб.

По видам производимой продукции в округе приоритетным остаётся производство зерна и молока. Данная тенденция сохранится и на прогнозируемый период. В 2025 году планируется получить во всех категориях хозяйств округа 84,67 тысяч тонн зерна; 10,39 тысяч тонн - молока.

Увеличение валовых показателей будет достигнуто за счёт повышения урожайности сельскохозяйственных культур и продуктивности животных, внедрения прогрессивных технологий. Необходимо одновременно наращивать поголовье, работать по воспроизводству скота, чтобы в последующие годы росло валовое производство не только молока, но и мяса.

В последние годы отмечается сокращение поголовья крупного рогатого

скота в личных хозяйствах населения. Для изменения ситуации в данном вопросе требуется не только финансовые ресурсы, но и помощь жителям села в организации заготовки грубых кормов; продажа концентратов в достаточном количестве, молодняка животных и птицы; организация закупок излишек сельхозпродуктов.

Увеличению производства на личных подворьях будет способствовать

программа самозанятости безработных граждан, реализуемая администрацией Чебулинского округа совместно с Центром занятости населения.

С цель поддержки многодетных семей разработан Порядок предоставления

материальной помощи из бюджета муниципального округа на возмещение части затрат по приобретению крупного рогатого скота для ведения личного подсобного хозяйства.

На прогнозируемый период планируется сохранить площади под посевами

зерновых культур на уровне посевов 2021 года, увеличив при этом площади под высокоурожайными сортами пшеницы; обеспечить комплекс агротехнических мероприятий.

Картофель и овощи возделываются на землях округа в основной массе населением для удовлетворения собственных нужд и потребностей социальной сферы. Кроме того выращивают картофель и овощи предприятия КП/2 и КП/3 для нужд общественного питания.

**Производство основных видов сельскохозяйственной продукции по всем категориям хозяйств в натуральных показателях**

**тыс. тонн**

Таблица №1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | 2020г | 2021г.  факт | прогноз (базовый вариант) | | | |
| 2022г.  ожид. | 2023г. | 2024г. | 2025г. |
| Зерно (в весе после доработки) | **71,7** | **83,8** | **84,12** | **84,15** | **84,28** | **84,73** |
| Картофель | **8,2** | **7,10** | **7,12** | **7,17** | **7,15** | **7,2** |
| Овощи | **2,3** | **1,7** | **1,7** | **1,7** | **1,72** | **1,74** |
| Реализация скота и птицы  (в живом весе) | **2,26** | **1,7** | **1,8** | **1,8** | **1,82** | **1,83** |
| Молоко | **11,61** | **10,35** | **10,36** | **10,4** | **10,39** | **10,45** |
| Яйцо (млн. шт.) | **3,76** | **3,83** | **3,83** | **3,83** | **3,83** | **3,84** |

**Оборот розничной торговли** увеличивается в действующих ценах с 1044 млн. руб. в 2021 году до 1464,6 млн.руб. в 2025 году.

Объем платных услуг населению в действующих ценах возрастает с 170 млн. руб. в 2021 году, до оценочной стоимости 189,6 млн. руб. в 2022 году, и до 235,3 млн. руб. в 2025 году.

**Малое предпринимательство** по состоянию на 01.01.2022 года представлено 20 предприятиями, занятыми в обрабатывающих производствах, строительстве и торговле. Среднесписочная численность работников в 2021 году составляла 405 человек.

Оборот малых и средних предприятий, включая микропредприятия, в 2021 году составляет 913 млн. рублей.

**Инвестиции**

За 2021 год в экономику округа по полному кругу предприятий вложены инвестиции в сумме 1539,5 млн. рублей (или 114,7 % к аналогичному периоду 2020 года). В 2022 году в экономику округа ожидается вложений инвестиций в сумме 1698 млн. рублей. Чебулинский муниципальный округ является

сельскохозяйственным, поэтому удельный вес инвестиций в сельское хозяйство

составляет 59,2 %. Удельный вес инвестиций в сфере производство и распределение электроэнергии, газа и воды составляет 10,9 %.

В целях технической оснащенности, для применения проверенных и новых технологий производства, в сельскохозяйственных предприятиях округа постоянно идет обновление машино-тракторного парка и другой сельскохозяйственной техники.

По прогнозной оценке на 2022 год в экономику округа будет вложено 1698 млн. рублей, в том числе бюджетных средств – 264,17 млн. рублей.

Планируется реконструкция здания МБОУ «Верх-Чебулинской СОШ» из средств областного бюджета, строительство сетей теплоснабжения МКД по адресу пгт. Верх-Чебула ул. Советская 2г и 2д.

В 2023 году ожидается рост объема инвестиций в основной капитал за счет всех источников (без субъектов малого предпринимательства) до 1820 млн. руб..

**Строительство**

Объем выполненных работ по виду экономической деятельности «Строительство» за 2021 год составляет 1156,724 млн. руб., или 143,6 %, к аналогичному периоду 2020 года.

На 2022 год планируется выполнение объема работ на 1340,0 млн. рублей.

Готовится проектно-сметная документация для организации строительства здания новой школы на 330 мест для обучающихся начальной школы.

Закончено строительство 33 квартирного жилого дома по ул. Восточная. Заселение дома планируется в 3-ем квартале 2022 года.

В прогнозируемый период планируется ежегодно вводить не менее 7,6 тыс. кв. метров общей площади, что позволит достичь показателя «общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя» с 34,01кв.м. в 2021 году до 36,37 кв.м. в 2024 году. При этом удельный вес индивидуального жилищного строительства составляет до 80 %.

Сводный финансовый баланс включает собственные средства предприятий*: прибыль прибыльных предприятий* и *амортизационные отчисления*, а также – *налоговые и неналоговые доходы от их деятельности*. Кроме того: формируется за счёт средств получаемых из *федерального и**областного бюджета* (дотации и субвенции, государственные инвестиции) и *средств государственных внебюджетных фондов.*

Доля собственных доходов округа в сводном финансовом балансе составляет 15,9 %. Более чем на 80 % финансовые потребности округа покрываются за счет привлеченных средств (средства федерального и областного бюджета, внебюджетных фондов, и пр.).

В 2022 году налоговые и неналоговые доходы финансовых средств округа (областной и местный бюджет) по прогнозной оценке составят 303,34 млн. руб, из них будет передано на другие уровни власти 152,47 млн. руб. Рост консолидированного бюджета (областной и местный бюджет) достигается ростом налоговых платежей, в том числе налога на доходы физических лиц – 189,4 млн. руб.

Средства, полученные в округ в 2022 году – 1127,97 млн. руб., направляются в том числе: общегосударственные вопросы – 88,64 млн. руб.; национальная оборона – 720 тыс. руб., национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 6,16 млн. руб., национальная экономика – 58,59 млн. руб., расходы на жилищно-коммунальное хозяйство - 213,83 млн.руб., образование – 569,02 млн. руб., культура, кинематография – 162,22 млн. руб., социальная политика – 61,64 млн. руб., физическая культура и спорт – 200 тыс. руб.

Для деятельности муниципальных учреждений образования и культуры в текущем году необходима ***дотация*** в бюджет округа в размере 731,24 млн. руб.

Собственные финансы округа зависят от экономического и финансового состояния предприятий, организаций, и в первую очередь влияют на формирование бюджета округа. Негативным моментом в увеличении доходов остаётся продолжающаяся процедура ликвидации юридических лиц. При недостатке имущества предприятий для погашения кредиторской задолженности к ним применяется процедура банкротства, что не только на некоторое время приостанавливает платежи в бюджет и внебюджетные фонды, но и приводит к списанию долгов.

В 2023 году собственные доходы (налоговые и неналоговые доходы – областной и местный бюджет) в финансовом балансе территории будут увеличены до 310,8 млн. руб. (или 102,5 %, к ожидаемому уровню доходов 2022 года) из них передано на другие уровни - 155,63 млн.руб. На прогнозируемый год необходимы средства от других уровней бюджета в виде дотаций, субвенций, субсидий - 582,16 млн. руб.

**Номинальная начисленная заработная плата** работников организации округа в 2021 году составила 34491,92 рубля. За период с 2022 по 2025 год планируется увеличение до 50410 рублей. Реальная заработная плата работников организаций в 2021 году составляет 113,0 %.

Уровень зарегистрированной безработицы (на конец года) в 2021 году составляет 2,2 %, что ниже уровня 2020 года на 56,9 %. В период с 2022 по 2025 годы за счет вовлечения трудоспособных граждан в индивидуальную предпринимательскую деятельность, создание кооперативов, малых предприятий уровень регистрируемой безработицы предполагается сохранить уровень безработицы не более 2 % от числа трудоспособного населения.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Постепенно в селах округа трудоспособное население переходит на самозанятость в личном подсобном хозяйстве и предпринимательской деятельности в других отраслях.  **Основные показатели прогноза социально – экономического развития Чебулинского муниципального округа на 2023 -2025 гг** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | Таблица 2 |  |
|  |  | прогноз | | | | | |
| Показатели | Единица измерения | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|  | консервативный | базовый | консервативный | базовый | консервативный | базовый |
|  |  | 1 вариант | 2 вариант | 1 вариант | 2 вариант | 1 вариант | 2 вариант |
| **Население** |  |  |  |  |  |  |  |
| Численность населения (в среднегодовом исчислении) | тыс. чел. | 13,597 | 13,599 | 13,475 | 13,482 | 13,381 | 13,395 |
| Численность населения (на 1 января года) | тыс. чел. | 13,664 | 13,664 | 13,529 | 13,533 | 13,420 | 13,430 |
| Численность населения трудоспособного возраста (на 1 января года) | тыс. чел. | 7,536 | 7,536 | 7,468 | 7,470 | 7,405 | 7,409 |
| Численность населения старше трудоспособного возраста (на 1 января года) | тыс. чел. | 3,615 | 3,615 | 3,582 | 3,583 | 3,556 | 3,559 |
| Общий коэффициент рождаемости | число родившихся живыми на 1000 человек населения | 7,5 | 7,6 | 7,9 | 8,1 | 8,4 | 8,7 |
| Общий коэффициент смертности | число умерших на 1000 человек населения | 17,7 | 17,5 | 16,9 | 16,8 | 15,9 | 15,8 |
| Коэффициент естественного прироста населения | на 1000 человек населения | -10,1 | -9,9 | -9 | -8,7 | -7,5 | -7,1 |
| Миграционный прирост (убыль) | тыс. чел. | 0,003 | 0,004 | 0,012 | 0,014 | 0,022 | 0,025 |
| **Промышленное производство** |  |  |  |  |  |  |  |
| Индекс промышленного производства | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100 | 100,6 | 100,2 | 100,6 | 100,3 | 100,7 |
| ***Индексы производства по видам экономической деятельности*** |  |  |  |  |  |  |  |
| *11111Добыча полезных ископаемых (раздел B)* | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 99,8 | 100,3 | 100,1 | 100,4 | 100,2 | 100,6 |
| Добыча металлических руд (07) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100 | 100,5 | 100,1 | 100,6 | 100,2 | 100,8 |
| Добыча прочих полезных ископаемых (08) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 99,5 | 100,1 | 100 | 100,2 | 100,1 | 100,3 |
| *Обрабатывающие производства (раздел C)* | % к предыдущему годув сопоставимых ценах | 100 | 101,2 | 100,2 | 100,7 | 100,3 | 100,9 |
| Производство пищевых продуктов (10) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100 | 101,2 | 100,2 | 100,7 | 100,3 | 100,9 |
| Производство текстильных изделий (13) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,1 | 100,4 | 100,2 | 100,5 | 100,3 | 100,6 |
| Производство одежды (14) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,1 | 100,4 | 100,3 | 100,7 | 100,4 | 101 |
| Обработка древесины и производство изделий из дерева и пробки, кроме мебели, производство изделий из соломки и материалов для плетения (16) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 99,8 | 101 | 100,1 | 100,5 | 100,2 | 100,7 |
| Ремонт и монтаж машин и оборудования (33) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100 | 100,4 | 100,1 | 100,5 | 100,2 | 100,7 |
| *Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха (раздел D)* | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,1 | 100,4 | 100,2 | 100,5 | 100,3 | 100,6 |
| *Водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений (раздел E)* | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,3 | 100,5 | 100,4 | 100,8 | 100,5 | 101,1 |
| **Сельское хозяйство** |  |  |  |  |  |  |  |
| Продукция сельского хозяйства | млн руб. | 2 634 | 2 636 | 2 758 | 2 763 | 2 883 | 3 282 |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100 | 100,1 | 100,3 | 100,4 | 100,6 | 100,7 |
| Продукция растениеводства | млн руб. | 1 817 | 1 818 | 1 899 | 1 901 | 1 987 | 2 381 |
| Индекс производства продукции растениеводства | % к предыдущему годув сопоставимых ценах | 100,0 | 100,1 | 100,3 | 100,4 | 100,6 | 100,7 |
| Продукция животноводства | млн руб. | 818 | 818 | 859 | 862 | 896 | 901 |
| Индекс производства продукции животноводства | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,1 | 100,2 | 100,1 | 100,3 | 100,3 | 100,5 |
| **Строительство** |  |  |  |  |  |  |  |
| Объем работ, выполненных по виду деятельности "Строительство" | в ценах соответствующих лет; млн руб. | 1 470,00 | 1 540,00 | 1 580,00 | 1 720,00 | 1 690,00 | 1 950,00 |
| Индекс физического объема работ, выполненных по виду деятельности "Строительство" | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,60 | 106,60 | 100,70 | 105,10 | 101,00 | 107,20 |
| Индекс-дефлятор по виду деятельности "Строительство" | % г/г | 109,1 | 107,8 | 106,7 | 106,3 | 105,9 | 105,8 |
| Ввод в действие жилых домов | тыс. кв. м общей площади | 7,600 | 8,000 | 7,600 | 8,000 | 7,700 | 8,000 |
| **Торговля и услуги населению** |  |  |  |  |  |  |  |
| Оборот розничной торговли | млн рублей | 1271,7 | 1278,6 | 1349,4 | 1369,1 | 1429,1 | 1464,6 |
| Индекс физического объема оборота розничной торговли | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100 | 101,2 | 100,1 | 101,3 | 100,2 | 101,4 |
| Объем платных услуг населению | млн рублей | 204,3 | 205,5 | 216,8 | 220,0 | 229,6 | 235,3 |
| Индекс физического объема платных услуг населению | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,0 | 101,2 | 100,1 | 101,3 | 100,2 | 101,4 |
| **Малое и среднее предпринимательство, включая микропредприятия** |  |  |  |  |  |  |  |
| Количество малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года) | единиц | 22,0 | 23,0 | 23,0 | 24,0 | 24,0 | 25,0 |
| Среднесписочная численность работников на предприятиях малого и среднего предпринимательства (включая микропредприятия) (без внешних совместителей) | тыс. чел. | 0,407 | 0,411 | 0,411 | 0,417 | 0,417 | 0,423 |
| Оборот малых и средних предприятий, включая микропредприятия | млрд руб. | 0,98 | 1,01 | 1,01 | 1,05 | 1,04 | 1,1 |
| **Инвестиции** |  |  |  |  |  |  |  |
| Инвестиции в основной капитал | млн рублей | 1 819,0 | 1 820,0 | 1 925,0 | 1 927,0 | 2 023,0 | 2 031,0 |
| Индекс физического объема инвестиций в основной капитал | % к предыдущему годув сопоставимых ценах | 100,02 | 100,36 | 100,12 | 100,55 | 100,18 | 100,57 |
| Индекс-дефлятор инвестиций в основной капитал | % г/г | 107,1 | 106,8 | 105,7 | 105,3 | 104,9 | 104,8 |
| Собственные средства | млн рублей | 986,89 | 986,96 | 1 050,56 | 1 051,58 | 1 105,57 | 1 115,38 |
| Привлеченные средства, из них: | млн рублей | 180,70 | 184,40 | 184,10 | 186,70 | 192,10 | 194,20 |
| бюджетные средства, в том числе: | млн рублей | 180,70 | 184,40 | 184,10 | 186,70 | 192,10 | 194,20 |
| федеральный бюджет | млн рублей | 30,10 | 32,40 | 30,10 | 30,40 | 31,50 | 32,10 |
| бюджеты субъектов Российской Федерации | млн рублей | 45,60 | 46,00 | 46,00 | 47,00 | 48,00 | 49,00 |
| из местных бюджетов | млн рублей | 105,00 | 106,00 | 108,00 | 109,30 | 112,60 | 113,10 |
| прочие | млн рублей |  |  |  |  |  |  |
| **Консолидированный бюджет субъекта Российской Федерации** |  |  |  |  |  |  |  |
| *Доходы консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации* | млн руб. | 885,010 | 892,960 | 1 006,650 | 1 017,720 | 1 022,730 | 1 030,100 |
| *Налоговые и неналоговые доходы, всего* | млн руб. | 305,910 | 310,800 | 314,170 | 321,960 | 321,170 | 324,980 |
| *Налоговые доходы консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации всего, в том числе:* | млн руб. | 282,390 | 286,560 | 290,270 | 297,020 | 296,790 | 299,580 |
| налог на прибыль организаций | млн руб. | 28,260 | 28,310 | 28,290 | 28,340 | 28,320 | 28,370 |
| налог на доходы физических лиц | млн руб. | 192,110 | 195,100 | 198,920 | 204,550 | 204,610 | 206,170 |
| налог на добычу полезных ископаемых | млн руб. | 1,010 | 1,020 | 1,020 | 1,030 | 1,030 | 1,040 |
| акцизы | млн руб. | 8,380 | 8,410 | 8,520 | 8,560 | 8,640 | 8,690 |
| налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | млн руб. | 16,400 | 16,700 | 16,600 | 17,000 | 16,900 | 17,400 |
| налог на имущество физических лиц | млн руб. | 0,650 | 0,660 | 0,680 | 0,690 | 0,690 | 0,710 |
| налог на имущество организаций | млн руб. | 17,40 | 17,80 | 17,80 | 18,00 | 17,90 | 18,10 |
| налог на игорный бизнес | млн руб. | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| транспортный налог | млн руб. | 7,840 | 7,960 | 7,960 | 8,080 | 8,080 | 8,200 |
| земельный налог | млн руб. | 3,870 | 3,880 | 3,900 | 3,930 | 3,930 | 3,950 |
| *Неналоговые доходы* | млн руб. | 23,520 | 24,240 | 23,900 | 24,950 | 24,380 | 25,400 |
| *Безвозмездные поступления всего, в том числе* | млн руб. | 579,110 | 582,160 | 692,480 | 695,750 | 701,560 | 705,120 |
| субсидии из федерального бюджета | млн руб. | 26,730 | 27,200 | 142,900 | 143,510 | 148,150 | 148,780 |
| субвенции из федерального бюджета | млн руб. | 380,930 | 382,200 | 384,370 | 385,410 | 391,500 | 392,900 |
| дотации из федерального бюджета, в том числе: | млн руб. | 155,500 | 156,100 | 149,320 | 150,110 | 145,300 | 146,100 |
| дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | млн руб. | 151,620 | 152,300 | 147,250 | 148,020 | 143,200 | 144,000 |
| *Расходы консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации всего, в том числе по направлениям:* | млн руб. | 703,590 | 707,660 | 818,260 | 822,390 | 826,930 | 831,240 |
| общегосударственные вопросы | млн руб. | 58,750 | 58,860 | 57,900 | 57,990 | 58,920 | 59,050 |
| национальная оборона | млн руб. | 0,870 | 0,890 | 0,890 | 0,910 | 0,900 | 0,910 |
| национальная безопасность и правоохранительная деятельность | млн руб. | 3,470 | 3,490 | 3,250 | 3,280 | 3,290 | 3,310 |
| национальная экономика | млн руб. | 18,770 | 19,000 | 29,220 | 29,450 | 30,110 | 30,340 |
| жилищно-коммунальное хозяйство | млн руб. | 118,490 | 119,100 | 117,610 | 118,210 | 119,530 | 120,130 |
| охрана окружающей среды | млн руб. | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| образование | млн руб. | 353,190 | 354,250 | 452,710 | 453,920 | 455,300 | 456,500 |
| культура, кинематография | млн руб. | 88,310 | 89,730 | 86,700 | 88,120 | 88,080 | 89,580 |
| здравоохранение | млн руб. | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| социальная политика | млн руб. | 54,360 | 54,960 | 55,760 | 56,310 | 56,580 | 57,190 |
| физическая культура и спорт | млн руб. | 0,060 | 0,060 | 0,040 | 0,040 | 0,040 | 0,040 |
| средства массовой информации | млн руб. | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| обслуживание государственного и муниципального долга | млн руб. | 0,310 | 0,310 | 0,310 | 0,310 | 0,310 | 0,310 |
| *Дефицит(-), профицит(+) консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации, млн рублей* | млн руб. | 181,420 | 185,300 | 188,400 | 195,320 | 195,800 | 198,870 |
| Номинальная начисленная среднемесячная заработная плата работников организаций | рублей | 41 865 | 43 268 | 44 402 | 46 908 | 47 186 | 50 410 |
| Темп роста номинальной начисленной среднемесячной заработной платы работников организаций | % г/г | 106,39 | 109,96 | 106,06 | 108,41 | 106,27 | 107,47 |
| Реальная заработная плата работников организаций | % г/г | 96,1 | 100,4 | 99,5 | 102,1 | 100,5 | 101,9 |
| Численность безработных, зарегистрированных в государственных учреждениях службы занятости населения (на конец года) | тыс. чел. | 0,158 | 0,158 | 0,155 | 0,155 | 0,152 | 0,152 |
| Фонд заработной платы работников организаций | млн руб. | 1741,760 | 1803,750 | 1828,108 | 1935,786 | 1924,045 | 2061,578 |
| Темп роста фонда заработной платы работников организаций | % г/г | 105,18 | 108,92 | 104,96 | 107,32 | 105,25 | 106,50 |

**3.Основные характеристики бюджета Чебулинского**

**муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Формирование доходной части бюджета Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов осуществлено на основе положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, проектом закона «Об областном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», основными направлениями налоговой и бюджетной политики Российской Федерации, Кемеровской области – Кузбасса и Чебулинского муниципального округа.

**3.1. Доходы бюджета Чебулинского**

**муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

При расчете объема доходов бюджета учтены принятые в 2022 году изменения в законодательство Российской Федерации и Кемеровской области - Кузбасса, вступающие с 01 января 2023 года и оказывающие влияние на доходы бюджета округа в планируемом периоде.

**Основные характеристики бюджета Чебулинского округа**

**Ед.изм.: тыс.руб.** Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Период** | **ДОХОДЫ** | | | **РАСХОДЫ** | **ДЕФИЦИТ** | |
|  | Всего: | в том числе безвозмездные поступления | Гр. 1 – гр.2 | Всего: | Гр.1-гр.4 | Гр.5/гр.3  % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **2023** | **1 009 067,7** | **847 715,0** | **161 352,7** | **1 013 624,7** | **4 557,0** | **-2,8%** |
| **2024** | **856 025,5** | **693 303,2** | **162 722,3** | **860 603,5** | **4 578,0** | **-2,8%** |
| **2025** | **831 053,9** | **665 427,8** | **165 626,1** | **835 715,9** | **4 662,0** | **-2,8%** |

В соответствии с Проектом , величина дефицита бюджетных средств остается на одном уровне – 2,8%

Уровень планируемого дефицита бюджета Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов соответствует статье 92.1. части 3 Бюджетного кодекса Российской Федерации, т.е. не превышает 5 процентов. С целью сокращения дефицита бюджета муниципального округа объявлен мораторий на установление льгот по уплате налогов и сборов в бюджет.

Выпадающих доходов от предоставленных льгот нет.

В Проекте представлен прогноз поступления в бюджет Чебулинского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов по налоговым и неналоговым доходам**. Основным источником налоговых доходов бюджета является налог на доходы физических лиц( далее – НДФЛ).**

Общий объем поступлений налога на доходы физических лиц в бюджет Чебулинского муниципального округа на 2023 год прогнозируется в сумме 104 030,0 тыс. рублей, на 2024 год 105 490,0 тыс. рублей, на 2025 год 107 070,0 тыс. рублей.

В общем объеме налоговых и неналоговых доходов НДФЛ составляет на 2023 год 64,6% , на 2024 год 65,1% , на 2025 год 65,2%.

В 2023 году по сравнению с уточненным планом 2022 года объем поступлений увеличится на 13 817,0 тыс. рублей или на 15,3% , в 2024 году по сравнению с 2023 годом увеличение на 1 460,0 тыс. рублей или на 1,4% , в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличение на 1 580,0 тыс. рублей или на 1,5%.

Ожидаемый объем поступлений по налогу на доходы физических лиц сформирован УФНС по Кемеровской области – Кузбассу с учетом фактических поступлений и ожидаемой оценки за 2022 год.

Наиболее крупными плательщиками налога на доходы физических лиц в Чебулинском муниципальном округе являются:

- ФКУ КП-3 ГУФСИН России по Кемеровской области-КУЗБАССУ

- ФКУ КП-2 ГУФСИН России по Кемеровской области-КУЗБАССУ

- ООО «Чебулинское»

- ООО «Усть-Сертинское»

- ООО «ВКС»

- ЗАО «Чебулинское ДРСУ»

- ГБУЗ КО «Чебулинская районная больница»

-Отделение МВД России по Чебулинскому муниципальному округу

-ООО «Велес»

**Структура доходов бюджета Чебулинского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025годы**

Таблица4

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование кода поступлений в бюджет | 2023 год  тыс.руб. | 2024 год  тыс.руб. | | 2025 год  тыс.руб. |
| **Итого доходов** | **1 009 067,7** | | **856 025,5** | **831 053,9** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **161 352,7** | | **162 722,3** | **165 626,1** |
| **Безвозмездные поступления** | **847 715,0** | | **693 303,2** | **665 427,8** |
| из них: |  | |  |  |
| Дотации бюджетов муниципальных округов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 319 745,0 | | 210 892,0 | 193 424,0 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы  Российской Федерации( межбюджетные субсидии) | 94 590,0 | | 47 551,2 | 37 138,1 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях ( за исключением автомобильных дорог федерального значения) | 15 000,0 | | 25 000,0 | 20 000,0 |
| Субсидии на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами | 1 234,2 | | 1 328,3 | 0,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей | 0,0 | | 530,6 | 0,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 7 637,8 | | 7 637,8 | 7 311,5 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на реализацию программ формирования современной городской среды | 118,7 | | 140,3 | 0,0 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных округов | 70 599,3 | | 12 914,2 | 9 826,6 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 420 945,0 | | 422 470,0 | 422 470,7 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю | 10 101,6 | | 10 101,6 | 10 101,6 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 406 1635,2 | | 407 661,0 | 407 626,3 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации , реализующие образовательные программы дошкольного образования | 337, 4 | | 337,4 | 337,4 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 3 608,2 | | 3 608,2 | 3 608,2 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 732,3 | | 761,5 | 796,9 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в  Российской Федерации | 0,3 | | 0,3 | 0,3 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций | 11 835,0 | | 11 835,0 | 11 835,0 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных округов (добровольные пожертвования) | 600,0 | | 555,0 | 560,0 |

По коду «Налоговые и неналоговые доходы» ( приложение 6 Проекта) соблюден Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 №145-ФЗ (в новой редакции - 2022г БК, Федеральным законом от 4 ноября 2022 г. N 432-ФЗ "О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и статью 10 Федерального закона "О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2022 году" - внесены изменения, дополнения в Бюджетный кодекс РФ.).

В состав доходов бюджета входят доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государству, доходы от продажи материальных и нематериальных активов, а так же безвозмездные поступления. Прогнозируемые налоговые и неналоговые доходы имеют тенденцию к ежегодному увеличению.

В соответствии со статьей 172 Бюджетного кодекса РФ проект бюджета на очередной финансовый год и плановый период основывается на положениях послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, основных направлениях бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики субъекта Российской Федерации, основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования, прогнозе социально – экономического развития Чебулинского муниципального округа.

**3.2. Расходы бюджета Чебулинского муниципального**

**округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Формирование расходной части бюджета Чебулинского муниципального округа планировалась исходя их объема бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год, с учетом необходимости исполнения всех принятых публично нормативных обязательств, сохранения мер социальной поддержки населения с применением принципа адресности и нуждаемости.

Общий объем расходов бюджета в Проекте на **2023 год** составляет – **1 013 624,7 тыс.руб.,** на **2024 год** – **860 603,5 тыс.руб**., на **2025** год – **835 715,9 тыс.руб.**

С 2023 года предусмотрено финансирование 18 муниципальных программ, общий объем на реализацию которых составляет:

на 2023 год – 968 672,8 ты.руб.;

на 2024 год - 810 597,4 тыс.руб.;

на 2025 год- 779 228,4 тыс.руб.

Доля программных расходов бюджета на 2023 год составила 95,6%, во внепрограммные направления деятельности вошли расходы, не классифицируемые по целям достижения: резервный фонд; осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты; осуществление функций по хранению, комплектованию, учету и использованию документов архивного фонда Кемеровской области и другие непрограммные расходы.

**Программные расходы**

**\* МП *«Доступная среда для инвалидов и маломобильных групп».*** утверждена Постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 627-п от 20.09.2022г. Директор программы – Заместитель Главы округа по социальным вопросам.

В рамках, которой предусмотрены мероприятия направленные на адаптацию объектов социальной инфраструктуры для беспрепятственного доступа и получения услуг инвалидами и другими маломобильными группами.

На реализацию этой программы в проекте решения предусмотрено в 2023г. 75,0 тыс. руб.

**\*МП «*Управление муниципальными финансами и долгом Чебулинского муниципального округа*»** планируется израсходовать в 2023г. 11 664,7 тыс.руб. или 1,2 %. Из них 0 ,0 тыс. руб. на обслуживание государственного (муниципального) долга, на Финансовое обеспечение деятельности Финансового управления Чебулинского муниципального округа 11 604,7 тыс.руб., на Мониторинг и оценку качества финансового менеджмента 60,0 тыс.руб.

Утверждена эта программа постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 624-п от 20.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы Чебулинского муниципального округа – начальник финансового управления.

**\*МП « *Развитие системы образования и повышение уровня потребности в образовании населения Чебулинского муниципального округа*»** утверждена

постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 656-п от

29.09.2022г. Директор программы – Заместитель Главы округа по социальным вопросам.

**\*МП «*Развитие системы образования и повышение уровня потребности в образовании населения Чебулинского муниципального округа*»** в 2023 г предусмотрено 53,9 % или 522 251,7 тыс. руб.

Основные направления расходов представлены в таблице 5

Таблица 5

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования,  предусмотренные на реализацию  муниципальной программы по годам,  тыс. руб. | | |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Развитие системы образования и повышение уровня потребности в образовании населения Чебулинского муниципального округа» | 522 251,7 | 408 628,8 | 391 320,9 |
| в том числе: |  |  |  |
| Подпрограмма «Развитие муниципальной сети образовательных учреждений округа в условиях оптимизации» | 465 813,6 | 359 192,0 | 342 414,7 |
| Подпрограмма «Меры социальной поддержки участников образовательного процесса» | 11 10 845,0 | 11  10 845,0 | 10 845,0 |
| Подпрограмма «Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей | 45 593,1 | 38 591,8 | 38 061,2 |

**\*МП «*Социальная поддержка населения Чебулинского муниципального округа*»** утверждена постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 628-п от 20.09.2022г.

Директор программы – Заместитель Главы округа по социальным вопросам.

Общий объем расходов бюджета Чебулинского муниципального округа на эту программу в2023г. составит 5,0 % или 47 720,8 тыс. руб.

Основные направления расходов представлены в таблице 6

Таблица 6

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию муниципальной программы по годам, тыс. рублей | | |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Социальная поддержка населения Чебулинского муниципального округа» | 47 720,8 | 40 559,9 | 39 231,6 |
| в том числе: |  |  |  |
| Подпрограмма «Повышение уровня жизни отдельных категорий граждан» | 5 907,0 | 2 680,0 | 2 680,0 |
| Подпрограмма «Повышение эффективности управления системой социальной поддержки и социального обслуживания» | 38 280,8 | 37 774,9 | 36 446,6 |
| Подпрограмма «Социальная поддержка граждан имеющих право на муниципальную пенсию и Почетных граждан Чебулинского округа» | 3 533,0 | 105,0 | 105,0 |

**\*МП «*Улучшение условий и охраны труда, профилактика профессиональной заболеваемости в Чебулинском муниципальном округе*»** планируется потратить в 2023г. из общего объема расходов бюджета 25,0 тыс. руб. Утверждена постановлением администрации Чебулинского муниципального округа от 09.09.2022г. № 612-п.

Директор программы - Заместитель главы округа по экономике и финансам.

В рамках этой программы планируются мероприятия: обучение по охране труда руководителей и специалистов.

**\*МП «*Комплексные мероприятия по профилактике правонарушений в Чебулинском муниципальном округе*»** утверждена постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 648-п от 29.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы округа по ЖКК.

Общий объем расходов бюджета Чебулинского муниципального округа на эту программу в 2023г. составит 0,2 % или 1 720,5 тыс. руб.

Основные направления расходов представлены в таблице 7

Таблица 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования, предусмо  Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию муниципальной программы по годам, тыс. рублей | | |  |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Комплексные мероприятия по профилактике правонарушений в Чебулинском муниципальном | 1 720,5 | 1 250,9 | 1 255,9 |
| округе» |
| в том числе: |  |  |  |
| Подпрограмма «Безопасность на дорогах» | 309,6 | 115,0 | 115,0 |
| Подпрограмма «Профилактика преступлений и правонарушений среди несовершеннолетних» | 1 311,9 | 1 036,9 | 1 041,9 |
| Подпрограмма «Создание и функционирование административных комиссий» | 99,0 | 99,0 | 99,0 |

**\*МП «*Обеспечение безопасности жизнедеятельности и защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций*»** утверждена постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 649-п от 29.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы округа по ЖКК.

На ее реализацию планируется потратить в 2023 г. из общего объема расходов бюджета 57 866,9 тыс. руб. или 5,9 %.

Основные направления расходов представлены в таблице 8

Таблица 8

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию муниципальной программы по годам, тыс. рублей | | |
| 2023 год | 2024год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности и защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций» | 57 866,9 | 44 286,9 | 41 986,9 |
| в том числе: |  |  |  |
| Подпрограмма «Содержание управления жизнеобеспечения» | 7 776,2 | 7 726,2 | 7 726,2 |
| Подпрограмма «Мероприятия по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям» | 16 660,0 | 9 950,0 | 9 200,0 |
| Подпрограмма «Обеспечение безопасности жизнедеятельности учреждений социальной сферы» | 5 115,0 | 200,0 | 200,0 |
| Подпрограмма «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» | 90,0 | 15,0 | 15,0 |
| Подпрограмма «Обеспечение безопасности жизнедеятельности администрации Чебулинского муниципального округа» | 30,0 | 10,0 | 10,0 |
| Подпрограмма «Обеспечение деятельности территориальных отделов» | 28 195,7 | 26 385,7 | 24 835,7 |

**\*МП «*Культура Чебулинского муниципального округа*»** предусмотрено в проекте бюджета в 2023 году 13,5 % из общего объема расходов бюджета Чебулинского муниципального округа или 131 181,1 тыс. руб.

Директор программы – Заместитель Главы округа по социальным вопросам.

Утверждена она постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 625-п от 20.09.2022г.

Основные направления расходов представлены в таблице 9

Таблица 9

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию муниципальной программы по годам, тыс. рублей | | |
| 2023 год | 2024год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Культура Чебулинского муниципального округа» | 131 181,1 | 117 813,8 | 112 513,8 |
| в том числе: |  |  |  |
| Подпрограмма «Проведение культурно-досуговых мероприятий в учреждениях культуры округа» | 2000,0 | 100,0 | 100,0 |
| Подпрограмма «Повышение эффективности деятельности учреждений культуры, осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности» | 2900,0 | 300,0 | 300,0 |
| Подпрограмма «Содержание учреждений культуры и сохранение объектов историко-культурного наследия Чебулинского муниципального округа» | 126 261,1 | 117 413,8 | 112 113,8 |
| Подпрограмма «Социально-экономическое развитие наций и народностей в Чебулинском муниципальном округе» | 20,0 | 0,0 | 0,0 |

**\*МП «*Повышение эффективности реализации молодёжной политики, физкультуры и спорта, оздоровления, занятости и отдыха в Чебулинском муниципальном округе*»** утверждена постановлением администрации Чебулинского муниципального округа от № 650-п от 29.09.2022г.

Директор программы – Заместитель Главы округа по социальным вопросам.

На МП «Повышение эффективности реализации молодёжной политики, физкультуры и спорта, оздоровления, занятости и отдыха в Чебулинском муниципальном округе» запланировано в 2023 г. из общего объема расходов бюджета 2 012,1 тыс. руб. или 0,2 %.

Основные направления расходов представлены в таблице 10

Таблица 10

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию муниципальной программы по годам, тыс. рублей | | |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Повышение эффективности реализации молодёжной политики, физкультуры и спорта, оздоровления, занятости и отдыха в Чебулинском муниципальном округе» | 2 012,1 | 1 312,1 | 1 312,1 |
| в том числе: |  |  |  |
| Подпрограмма «отдых, оздоровление детей и занятость детей и подростков» | 1 712,1 | 1 212,1 | 1212,1 |
| Подпрограмма «Развитие молодежной политики и спорта» | 300,0 | 100,0 | 100,0 |

**\*На МП «*Формирование современной городской среды Чебулинского муниципального округа*»** предусмотрено в 2023г. из общего объема расходов бюджета 3 374,7 тыс. руб. или 0,4 %, на 2024г.-1 240,3 тыс.руб., на 2025г. 100,0 тыс.руб.

Утверждена она постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 651-п от 29.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы по ЖКК и строительству.

В рамках данной программы финансируются мероприятия: Реализация программ формирования современной городской среды

**\*На МП «*Развитие сферы малого предпринимательства Чебулинского муниципального округа*»** предусмотрено в 2023г. из общего объема расходов бюджета 10,0 тыс. руб. Утверждена она постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 611-п от 09.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы округа по экономике и финансам.

В рамках данной программы финансируются мероприятия: Развитие сферы малого предпринимательства Чебулинского муниципального округа, Поддержка малого семейного бизнеса - субсидирование производственных затрат

**\*На МП «*Управление муниципальной собственностью Чебулинского муниципального округа*»** предусмотрено в 2023 г. из общего объема расходов бюджета 20 440,9 тыс. руб. или 2,1%. Она утверждена постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 652-п от 29.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы по ЖКК и строительству.

Основные направления расходов представлены в таблице 11

Таблица 11

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию муниципальной программы по годам, тыс. рублей | | |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Управление муниципальной собственностью Чебулинского муниципального округа» | 20 440,9 | 14 861,7 | 14 227,0 |
| в том числе: |  |  |  |
| 30Подпрограмма «Повышение эффективности управления муниципальной собственностью» | 11 549,7 | 6 574,7 | 5 974,7 |
| Подпрограмма «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан» | 7 391,2 | 7 687,0 | 7 652,3 |
| Подпрограмма «Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда» | 1500,0 | 600,0 | 600,0 |

**\*МП «*Жилищно-коммунальное хозяйство Чебулинского муниципального округа*»** предусмотрено в 2023 году 168 284,4 тыс. руб. или 17,4%.

Утверждена эта МП постановлением администрации Чебулинского муниципального округа от № 653-п от 29.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы по ЖКК и строительству.

Основные направления расходов представлены в таблице 12

Таблица 12

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию муниципальной программы по годам, тыс. рублей | | |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Муниципальная программа «Жилищно-коммунальное хозяйство Чебулинского муниципального округа» | 168 284,4 | 169 285,0 | 166 158,8 |
| в том числе: |  |  |  |
| Подпрограмма «Повышение эффективности управления коммунальной инфраструктурой» | 350,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Компенсация разницы в тарифах» | 124 407,7 | 124 407,7 | 124 407,7 |
| Подпрограмма ««Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения»» | 25 133,7 | 34 527,3 | 30 401,1 |
| Подпрограмма «Благоустройство» | 16 443,0 | 10 350,0 | 11 350,0 |
| Подпрограмма «Реализация проектов инициативного бюджетирования "Твой Кузбасс - твоя инициатива"» | 1 950,0 | 0,0 | 0,0 |

**\*МП «*Развитие агропромышленного комплекса Чебулинского муниципального округа*»** на эту программу запланировано в 2023 г. из общего объема расходов бюджета 25,0 тыс. руб.

Утверждена МП постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 626-п от 20.09.2022г. В рамках этой программы реализуются мероприятия: Социальная поддержка многодетных семей в развитии личных подсобных хозяйств.

Директор программы - начальник отдела сельского хозяйства администрации Чебулинского муниципального округа.

**\*МП *«Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения в Чебулинском муниципальном округе*»,** на эту программу запланировано в 2023 г. из общего объема расходов бюджета 10,0 тыс. руб. Утверждена Постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 655-п от 29.09.2022г. В рамках этой программы реализуются мероприятия: Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения в Чебулинском муниципальном округе.

Директор программы - Заместитель главы по ЖКК и строительству.

**\* МП «*Противодействие экстремизму и профилактика терроризма на территории Чебулинского муниципального округа*».** На ее реализацию в проекте решения предусмотрено в 2023г. 10,0 тыс. руб. Утверждена постановлением администрации Чебулинского муниципального округа № 654-п от 29.09.2022г.

Директор программы - Заместитель главы по ЖКК и строительству.

В рамках этой программы проводятся организационные и пропагандистские мероприятия.

**\*МП «*Развитие внутреннего и въездного туризма в Чебулинском муниципальном округе*»** планируется потратить в 2023г. из общего объема расходов бюджета 2000,0 тыс. руб. или 0,2 %.

Утверждена эта МП постановлением администрации Чебулинского муниципального округа№ 629-п от 20.09.2022г.

Директор программы – Заместитель Главы округа по социальным вопросам.

В рамках данной программы финансируются мероприятие Развитие познавательного, событийного и сельского туризма.

**3.3. Основные направления бюджетной политики Чебулинского муниципального**

**округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Бюджетная политика ( далее – БП) на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов определяет основные цели, задачи и направления бюджетной политики в области доходов и расходов бюджета округа, управления муниципальным долгом, муниципального контроля в финансово-бюджетной сфере и является основой для составления проекта бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Главные цели бюджетной и налоговой политики на 2023 год и на плановый период 2024 – 2025 годы:

* Обеспечение социальной и экономической стабильности, сбалансированности и устойчивости бюджета округа;
* Повышение эффективности и результативности бюджетных расходов;
* Стимулирование развития налогового потенциала;
* Повышение открытости, эффективности и прозрачности муниципального управления.

**Основная цель БП** – обеспечение сбалансированности и устойчивости

бюджета округа с учетом текущей экономической ситуации.

Для достижения указанной цели необходимо сосредоточить усилия на решении задач:

* консервативное бюджетное планирование исходя из возможностей доходного потенциала и минимизации размера дефицита бюджета округа;
* сохранение и развитие доходных источников бюджета округа;
* оптимизация расходных обязательств Чебулинского муниципального округа и повышение эффективности использования финансовых ресурсов.

Реализация цели и задач бюджетной политики должна основываться на усовершенствованной системе социально – экономического и бюджетного планирования, в рамках которой должно быть обеспечено повышение качества прогноза социально – экономического развития Чебулинского муниципального округа.

БП в области доходов бюджета ориентирована на сохранение и развитие доходных источников бюджета округа с учетом консервативной оценки доходного потенциала.

**Основные направления БП в области доходов:**

1.Организация работы по увеличению поступлений доходов бюджета округа - т.е. изыскание дополнительных резервов доходного потенциала и обеспечение своевременного поступления платежей в бюджет округа.

2.Совершенствование управления муниципальным имуществом - т.е. контроль за использованием муниципального имущества, проведение анализа показателей эффективности использования и управления муниципальным имуществом.

3.Улучшение качества администрирования главными администраторами доходов бюджета муниципального округа.

4.продолжение работы по повышению эффективности межбюджетных отношений с вышестоящим бюджетом.

**Основные направления БП в области расходов:**

1.Совершенствование структуры расходов бюджета муниципального округа и повышение их эффективности.

2.Повышение операционной эффективности использования бюджетных средств.

3.Обеспечение осуществления качественного контроля за использования бюджетных средств.

**Одной из основных задач БП останется содействие сохранению сбалансированности бюджета округа.**

**Направления в этой сфере:**

* реалистичность и надежность экономических прогнозов, положенных

в основу бюджетного планирования;

* формирование бюджета с учетом долгосрочного прогноза основных

параметров бюджетной системы;

* снижение бюджетного дефицита, муниципального долга;
* создание и поддержание необходимых финансовых резервов;
* оптимизация и реорганизация сети бюджетных учреждений, что

повысит эффективность и результативность исполнения расходной части бюджета;

* совершенствование ведения реестра расходных обязательств, в том

числе в части методов расчета объема бюджетных ассигнований;

* обеспечение взвешенного подхода при принятии расходных

обязательств с исключением образования несанкционированной кредиторской задолженности, а также обеспечение условий софинансирования приоритетных расходных обязательств округа.

Одним из направлений БП является продолжение практики реализации проектов, основанных на местных инициативах, которые предусматривают участие жителей в определении наиболее актуальных вопросов местного значения, вклад граждан в реализацию проектов на условиях софинансирования из бюджета округа и вышестоящих бюджетов, а также участие инициативных групп населения в контроле за ходом реализации проектов.

К числу задач бюджетной политики, муниципальное образование «Чебулинский муниципальный округ» относит содействие формирования финансово грамотного поведения населения. Для этого необходимо обеспечить прозрачность бюджета округа, в том числе посредством размещения информации.

Налоговая политика предусматривает проведение ежегодной оценки эффективности действующих налоговых льгот и ставок по местными налогам.

**Конечная цель бюджетной политики -**  повышение уровня и качества жизни населения, устойчивый экономический рост, модернизация социальной сферы и достижение других стратегических целей социально – экономического развития округа.

**Выводы и предложения**

По результатам экспертизы проекта Решения «О бюджете Чебулинского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» контрольно-счетная палата Чебулинского муниципального округа считает, что представленный законопроект по структуре и содержанию соответствует Бюджетному кодексу Российской Федерации.

Контрольно – счетная палата Чебулинского муниципального округа предлагает рекомендовать представленный проект Решения «О бюджете Чебулинского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» к рассмотрению.

Председатель

контрольно-счетной палаты

Чебулинского муниципального округа И.А.Шелкова