Пояснительная записка к проекту решения Совета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края первого созыва «О внесении изменений и дополнений в решение Совета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края первого созыва от 22 декабря 2022 г. № 320 «О бюджете Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»

Внесение изменений и дополнений в решение Совета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края первого созыва от 22 декабря 2022 г. № 320 «О бюджете Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с учетом изменений) обусловлено необходимостью внесения изменений и уточнения плановых назначений по доходам и расходам бюджета округа, согласно которому доходы бюджета округа на 2023 год составляли 1 725 704,35 тыс. рублей.

ДОХОДЫ

Общую сумму плановых назначений налоговых и неналоговых доходов бюджета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края (далее - бюджет округа) на 2023 год предлагается увеличить на сумму 907,89 тыс. рублей, в том числе:

1. увеличить на сумму 6 181,00 тыс. рублей по:

прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов муниципальных округов (в части доходов казенных учреждений) на сумму 104,79 тыс. рублей;

доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных округов (в части доходов органов местного самоуправления) на сумму 80,00 тыс. рублей (в связи с увеличением объёма услуг при эксплуатации имущества управлением сельского хозяйства и охраны окружающей среды ААМО СК);

прочим доходам от компенсации затрат бюджетов муниципальных округов (в части доходов органов местного самоуправления), по УТ и СЗН на сумму 451,61 тыс. рублей (в связи с возвратом в бюджет округа переплаты по краевым средствам от физических лиц за прошлые годы);

доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу, на сумму 385,44 тыс. рублей;

доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах муниципальных округов на сумму 4 696,07 тыс. рублей;

плате за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах муниципальных округов на сумму 38,15 тыс. рублей;

инициативным платежам, зачисляемым в бюджеты муниципальных округов на сумму 424,94 тыс. рублей (планируется поступление от физических лиц, индивидуальных предпринимателей, организаций на реализацию инициативных проектов);

1. уменьшить на сумму 5 273,11 тыс. рублей, в том числе по:

единому сельскохозяйственному налогу на 5 119,66 тыс. рублей (в связи с невыполнением годового плана (по данным МРИ ФНС №5 по СК за счёт уменьшения реализации объёмов сельскохозяйственной продукции, и в связи с ростом затрат на приобретение ГСМ и удобрений в 2022 году);

инициативным платежам, зачисляемым в бюджеты муниципальных округов на сумму 153,45 тыс. рублей (в связи с отсутствием заявок на проект при проведении аукциона).

Общую сумму плановых назначений безвозмездных поступлений бюджета округа на 2023 год предлагается уменьшить на сумму -174 857,48 тыс. рублей, в том числе по:

1. увеличить на сумму -170 765,56 тыс. рублей, в том числе по:

- субвенции бюджетам муниципальных округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата ежегодной денежной компенсации многодетным семьям на каждого из детей не старше 18 лет, обучающихся в общеобразовательных организациях, на приобретение комплекта школьной одежды, спортивной одежды и обуви и школьных письменных принадлежностей) на сумму 1,10 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" на сумму 16,66 тыс. рублей;

- прочим межбюджетным трансфертам, передаваемым бюджетам муниципальных округов (поощрение муниципальных округов и городских округов, обеспечивших высокое качество управления бюджетным процессом и стратегического планирования на сумму 1 348,41 тыс. рублей;

- возврату остатков субсидий, субвенций, имеющих целевое назначение прошлых лет на сумму -172 131,73 тыс. рублей;

1. уменьшить на сумму -4 091,92 тыс. рублей, в том числе по:

- прочим межбюджетным трансфертам, передаваемым бюджетам муниципальных округов (средства резервного фонда Правительства Ставропольского края) на сумму 1 072,06 тыс. рублей;

при проведении конкурентных процедур по 44-ФЗ, в связи с экономией, возникшей по:

прочим субсидиям бюджетам муниципальных округов (реализация инициативного проекта «Установка изгороди на кладбище села Апанасенковское Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края») на сумму 649,60 тыс. рублей;

прочим субсидиям бюджетам муниципальных округов (реализация инициативного проекта «Обустройство металлического пешеходного ограждения на участке автомобильной дороги от ул. Советской до гаражей в селе Белые Копани Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края») на сумму 715,43 тыс. рублей;

прочим субсидиям бюджетам муниципальных округов (реализация инициативного проекта «Обустройство площадки для отдыха в парке села Малая Джалга Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края» на сумму 371,17 тыс. рублей;

прочим субсидиям бюджетам муниципальных округов (реализация инициативного проекта «Благоустройство стадиона в селе Манычское Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края» на сумму 1 283,66 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений, уточненные плановые назначения по доходам бюджета округа на 2023 год уменьшатся на -173 949,59 тыс. рублей и составят 1 551 754,86 тыс. рублей.

РАСХОДЫ

Согласно решению Совета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края первого созыва от 22 декабря 2022 г. № 320 «О бюджете Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с учетом изменений) расходы бюджета округа определены в объеме 1 788 600,37 тыс. рублей.

С целью своевременного использования средств краевого бюджета и эффективного расходования средств бюджета округа возникла необходимость корректировки его расходов.

Внесение изменений по расходам предлагается осуществить по следующим основаниям:

1) уточнение расходов на сумму средств, подлежащих перечислению в бюджет округа от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое направление использования;

2) корректировка расходов на сумму остатков, сложившихся по состоянию на 01.01.2023 года на текущем счете бюджета округа;

3) перераспределение средств между разделами, подразделами, целевыми статьями и видами расходов в пределах бюджетных ассигнований, выделенных главным распорядителям бюджета округа, а также перераспределение средств между главными распорядителями бюджета округа.

С учетом предлагаемых изменений в сторону увеличения на 10 326,16 тыс. рублей, уточненные плановые назначения по расходам бюджета округа в 2023 году составят 1 798 926,53 тыс. рублей.

Изменения в разрезе муниципальных программ и непрограммных мероприятий сложились следующим образом.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций»**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе на 2023 год в сумме 10 463,98 тыс. рублей предлагается увеличить на 507,5 тыс. рублей (создание запаса материальных резервов для ПВР).

Таким образом, уточнённые плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций" составят 10 971,48 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие образования"**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе на 2023 год в сумме 646 800,85 тыс. рублей предлагается увеличить на 7 967,09 тыс. рублей за счет остатков, сложившихся на счетах на 01.01.2023 г., в том числе на расходы по возмещению средств:

ремонту пожарного резервуара МКДОУ № 10 Колокольчик с.Апанасенковское - 220,57 тыс. рублей;

изготовлению и монтажу павильона МКДОУ № 9 Ласточка с.Вознесеновское -262,74 тыс. рублей;

огнебиозащитной обработке деревянных конструкций кровли МКДОУ- 694,05 тыс. рублей;

материальному поощрению денежной премией 15 выпускников 11-х классов, как претендентов на получение медалей РФ «За особые успехи в учении» и медалей СК «За особые успехи в обучении» - 52,0 тыс. рублей;

приобретению в медицинские кабинеты недостающего медицинского оборудования по решению Апанасенковского районного суда – 3 818,49 тыс. рублей;

изготовление ПСД для капитального ремонта МКДОУ "Малыш", "Тополёк"– 1 153,2 тыс. рублей;

текущую кредиторскую задолженность -1 766,04 тыс. рублей.

Таким образом, уточнённые плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие образования" составят 654 767,94 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края «Социальная поддержка граждан»**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе на 2023 год в сумме 243 210,69 тыс. рублей предлагается увеличить на 17,76 тыс. рублей на:

осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" – 16,66 тыс. рублей;

выплату ежегодной денежной компенсации многодетным семьям на каждого из детей не старше 18 лет, обучающихся в общеобразовательных организациях, на приобретение комплекта школьной одежды, спортивной одежды и обуви и школьных письменных принадлежностей – 1,1 тыс. рублей.

Таким образом, уточнённые плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Социальная поддержка граждан" составят 243 228,45 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края «Сохранение, развитие культуры и искусства»**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе на 2023 год в сумме 271 094,23 тыс. рублей предлагается:

увеличить на 1 361,72 тыс. рублей, из них:

МКУК «Апанасенковская МЦБ» на комплектование книжных фондов – 352,99 тыс. рублей;

МБУДО «Детская художественная школа» на ремонт порога и изготовление пандуса (предписание прокуратуры) - 233,06 тыс. рублей;

МБУДО «Детская музыкальная школа» - 104,96 тыс. рублей (на замену противопожарной сигнализации - 62,0 тыс. рублей и медосмотр работников - 42,96 тыс. рублей);

МБУК «Социально культурный центр» - 670,71 тыс. рублей (на оплату аренды – 565,92 тыс. рублей; на содержание учреждения - 104,79 тыс. рублей);

уменьшить расходы по реализации инициативного проекта «Благоустройство прилегающей территории к Муниципальному казенному учреждению культуры "Айгурский сельский Дом Культуры" в поселке Айгурский Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края" в сумме 96,73 тыс. рублей.

Таким образом, уточненные плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Сохранение, развитие культуры и искусства" увеличатся на 1 264,99 тыс. рублей и составят 272 359,22 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края «Развитие физической культуры и спорта»**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе на 2023 год в сумме 19 076,13 тыс. рублей, предлагается увеличить на 100 тыс. рублей на обеспечение проведения соревнований и участия сборных команд в соревнованиях.

Таким образом, уточненные плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие физической культуры и спорт" составят 19 176,13 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края «Молодёжная политика»**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе на 2023 год в сумме 1 873,31 тыс. рублей, предлагается увеличить на 289,3 тыс. рублей, из них: на

содержание МКУ «Молодежный центр» - 189,3 тыс. рублей;

мероприятия по молодежной политике – 100,0 тыс. рублей.

Таким образом, уточненные плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Молодёжная политика" составят 2 162,61 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края «Управление финансами»**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе в 2023 году в сумме 15 312,63 тыс. рублей предлагается увеличить на расходы по оценке качества управления бюджетным процессом и стратегического планирования в сумме 417,9 тыс. рублей.

Таким образом, уточненные плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами" составят 15 730,53 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства»**

Плановые назначения (с учетом изменений), предусмотренные по данной муниципальной программе в 2023 году в сумме 8 002,92 тыс. рублей предлагается увеличить на 153,6 тыс. рублей (расходы, связанные с содержанием здания управления сельского хозяйства и охраны окружающей среды администрации АМО СК, приобретение компьютерного оборудования).

Таким образом, уточненные плановые назначения по муниципальной программе Апанасенковского муниципального района Ставропольского края "Развитие сельского хозяйства" составят 8 156,52 тыс. рублей.

**Непрограммные направления деятельности**

# 51. Обеспечение деятельности администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края

Бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского краяв 2023 году в сумме 99 742,89 тыс. рублей предлагается увеличить на расходы за счет средств межбюджетных трансфертов по оценке качества управления бюджетным процессом и стратегического планирования в сумме 219,9 тыс. рублей.

Таким образом, уточненные плановые назначения по обеспечению деятельности администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края составят 99 962,79 тыс. рублей.

# 54. Обеспечение деятельности территориальных отделов администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края

Бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности территориальных отделов администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края в 2023 году в сумме 121 571,68 тыс. рублей предлагается:

увеличить на 4 793,24 тыс. рублей из них:

на обеспечение деятельности территориальных отделов 368,31 тыс. рублей;

на реализацию инициативных проектов по инициативному бюджетированию 4 424,93 тыс. рублей;

уменьшить расходы по реализации инициативных проектов реализуемых министерством финансов СК в сумме 4 588,97 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета – 3 019,86 тыс. рублей, за счет средств бюджета округа (софинансирование) - 1 569,11 тыс. рублей).

Таким образом, уточненные плановые назначения по обеспечению деятельности территориальных отделов администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края увеличатся на 204,27 тыс. рублей и составят 121 775,95 тыс. рублей.

**55.** **Реализация функций иных органов местного самоуправления Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края**

Бюджетные ассигнования на расходы бюджета округа, направленные на реализацию непрограммных мероприятий в 2023 году в сумме 12 725,87 тыс. рублей предлагается:

увеличить на 4 255,92 тыс. рублей, из них на:

развитие инициативного бюджетирования в связи с ростом интереса населения (для разработки большего количества проектов, участвующих в конкурсном отборе) – 3 955,92 тыс. рублей;

обеспечение гарантий муниципальным служащим – 300,0 тыс. рублей;

уменьшить на 5 072,06 тыс. рублей, из них на:

реализацию мероприятий по временному размещению и питанию граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области, вынужденно покинувших жилые помещения и находящихся в пунктах временного размещения и питания на территории Ставропольского края, за счет средств резервного фонда Правительства Ставропольского края в сумме 1 072,06 тыс. рублей;

развитие инициативного бюджетирования путем перемещения на инициативные проекты по территориальным отделам в сумме 4 000,0 тыс. рублей.

Таким образом, уточненные плановые назначения по расходам бюджета округа, направленным на реализацию непрограммных мероприятий уменьшатся на 816,14 тыс. рублей и составят 11 909,73 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений, бюджет Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края на 2023 год по доходам уменьшится на 173 949,59 тыс. рублей и составит – 1 551 754,86 тыс. рублей, по расходам увеличится на 10 326,16 тыс. рублей и составит – 1 798 926,53 тыс. рублей, дефицит бюджета – 247 171,67 тыс. рублей (на дефицит бюджета в соответствии с БК РФ отнесены остатки средств, сложившиеся на 01.01.2023 года).

Начальник финансового

управления администрации

Апанасенковского

муниципального округа

Ставропольского края Е.И.Медяник