**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**на проект решения Вяземского районного Совета депутатов «О внесении изменений в решение Вяземского районного Совета депутатов от 21.12.2022 №91 «О бюджете муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

|  |  |
| --- | --- |
| г. Вязьма | 27 июня 2023 года |

**Основание проведения экспертно-аналитического мероприятия:**

* ст.265 Бюджетного кодекса Российской Федерации(далее –БК РФ);
* ст.9 Федерального закона от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»;
* Положение о Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области, утвержденное решением Вяземского районного Совета депутатов от 06.09.2021 №81 (с учетом внесенных изменений);
* Регламента Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области, утвержденного приказом Контрольно – ревизионной комиссии муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области от 27.12.2022 № 63;
* п.1.1.2 Плана работы Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на 2023 год, утвержденный приказом Контрольно-ревизионной комиссии от 23.12.2022 №59.

**Цель экспертно-аналитического мероприятия:**

Оценка соблюдения Администрацией муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области требований:

* Бюджетного кодекса Российской Федерации;
* Положения о бюджетном процессе муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области (далее – Положение о бюджетном процессе).

Определение достоверности и обоснованности показателей вносимых изменений в бюджет муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на очередной финансовый год и плановый период.

Определение соответствия действующему законодательству и нормативно-правовым актам органов местного самоуправления проекта решения о внесении изменений в бюджет на очередной финансовый год и плановый период, а также документов и материалов, представляемых одновременно с ним.

**Нормативно-правовая база:**

* Бюджетный кодекс Российской Федерации;
* Федеральный закон от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;
* Федеральный закон от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»;
* Положение о бюджетном процессе муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области, утвержденное решением Вяземского районного Совета депутатов муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области от 26.02.2014 №12 (с учетом внесенных изменений).

**Предмет экспертно-аналитического мероприятия:**

Проект решения Вяземского районного Совета депутатов «О внесении изменений в решение Вяземского районного Совета депутатов от 21.12.2022 №91 «О бюджете муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Проект решения о внесении изменений в бюджет, Проект решения).

Заключение на проект решения Вяземского районного Совета депутатов «О внесении изменений в решение Вяземского районного Совета депутатов от 21.12.2022 №91 «О бюджете муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»подготовлено председателем Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области О.Н. Марфичевой.

Согласно проекту решения, основные характеристики бюджета муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области предлагаются к утверждению в следующих размерах:

* **на 2023 год:**
* доходы в сумме – **1 706 130,1** тыс.рублей, с увеличением на **77 696,1** тыс.рублей;
* расходы в сумме – **1 720 640,8** тыс.рублей, с увеличением на **77 696,1** тыс.рублей;
* дефицит бюджета – **14 510,7** тыс.рублей, с увеличением на **14 510,7**тыс.рублей.
* **на 2024 год:**
* доходы в сумме – **1 565 606,9** тыс.рублей, с уменьшением на **6 776,9** тыс.рублей;
* расходы в сумме – **1 565 606,9** тыс.рублей, с уменьшением на **6 776,9 т**ыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы **16 200,0** тыс. рублей;
* дефицит бюджета – **0,0** тыс.рублей, без изменений.
* **на 2025 год:**
* доходы в сумме – **1 551 717,9** тыс.рублей, с уменьшением на **6 776,9** тыс.рублей;
* расходы в сумме – **1 423 592,6** тыс.рублей, с уменьшением на **6 776,9** тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы **30 000,0** тыс. рублей;
* профицит бюджета – **128 125,3** тыс.рублей, без изменений.

Предлагаемые поправки в проект решения о бюджете представлены в таблице №1.

Таблица№1 (тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ пункта решения** | **наименование характеристик бюджета** | **решение о бюджете от 21.12.2022 №91** | **проект решение о бюджете** | **поправки изменения (+/-)** |
|
|
| 1.1. | Доходы на 2023 год, в том числе: | **1 628 434,0** | **1 706 130,1** | 77 696,1 |
|  | - объем безвозмездных поступлений, | 1 092 120,5 | 1 169 816,6 | 77 696,1 |
| из которых: |  |  |  |
|  | *- объем получаемых межбюджетных трансфертов* | *1 087 984,7* | *1 167 212,8* | *79 228,1* |
| 1.2. | **Расходы на 2023 год** | **1 642 944,7** | **1 720 640,8** | 77 696,1 |
| 1.3. | Дефицит на 2023 год, в том числе: | **14 510,7** | **14 510,7** | 0,0 |
|  |  | *2,71%* | *2,71%* |  |
|  | - кредита кредитных организаций | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | - бюджетные кредиты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | - изменение остатков средств | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. | **Межбюджетные трансферты, предоставляемые из бюджета района бюджетам поселений в 2023 году** | **47 935,7** | **47 935,7** | 0,0 |
| 3. | **Межбюджетные трансферты, поступающих из бюджетов поселений в бюджет района (полномочия) в 2023 году** | **196,8** | **196,8** | 0,0 |
| 4.1. | **Доходы на 2024 год, в том числе:** | **1 572 383,8** | **1 565 606,9** | -6 776,9 |
|  | - объем безвозмездных поступлений, | 1 004 255,7 | 997 478,8 | -6 776,9 |
| из которых: |  |  |  |
|  | *- объем получаемых межбюджетных трансфертов* | 1 004 255,7 | 997 478,8 | *-6 776,9* |
|  | **Доходы на 2025 год, в том числе:** | **1 558 494,8** | **1 551 717,9** | -6 776,9 |
|  | - объем безвозмездных поступлений, | 949 993,5 | 943 216,6 | -6 776,9 |
| из которых: |  |  |  |
|  | *- объем получаемых межбюджетных трансфертов* | 949 993,5 | 943 216,6 | *-6 776,9* |
| 4.2. | **Расходы на 2024 год, в том числе:** | **1 572 383,8** | **1 565 606,9** | -6 776,9 |
|  | - условно утвержденные расходы (без учета расходов бюджета района предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы РФ, имеющих целевое значение) | 16 200,0 | 16 200,0 | 0,0 |
|  | **Расходы на 2025 год, в том числе:** | **1 430 369,5** | **1 423 592,6** | -6 776,9 |
|  | - условно утвержденные расходы (без учета расходов бюджета района предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы РФ, имеющих целевое значение) | 30 000,0 | 30 000,0 | 0,0 |
| 4.3. | **Дефицит (профицит) на 2024 год** | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| (0,0% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений) |
| **Профицит на 2025 год** | **128 125,3** | **128 125,3** | 0,0 |
| (0,0% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений) |
| 5. | **Межбюджетные трансферты, предоставляемых бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из бюджета района в 2024 году, в т.ч.** | **41 275,1** | **41 275,1** | 0,0 |
|  | - общий объем трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений из бюджета района | 41 275,1 | 41 275,1 | 0,0 |
| 6. | **Межбюджетные трансферты, предоставляемых бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из бюджета района в 2025 году, в т.ч.** | **24 637,1** | **24 637,1** | 0,0 |
|  | - общий объем трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений из бюджета района | 24 637,1 | 24 637,1 | 0,0 |
| 7. | **Общий объем межбюджетных трансфертов, поступающих из бюджетов поселений в бюджет района в связи с передачей полномочий в:** |  | | |
|  | 2024 году | **196,8** | **196,8** | 0,0 |
|  | 2025 году | **196,8** | **196,8** | 0,0 |
| 15 | **Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в:** |  | | |
|  | 2023 году | **30 540,8** | **30 540,8** | 0,0 |
|  | 2024 году | **30 725,3** | **30 725,3** | 0,0 |
|  | 2025 году | **30 725,3** | **30 725,3** | 0,0 |
| 16 | **Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ в:** |  | | |
|  | 2023 году | **1 627 778,9** | **1 704 415,3** | 76 636,4 |
|  | 2024 году | **1 544 156,0** | **1 537 379,1** | -6 776,9 |
|  | 2025 году | **1 389 217,1** | **1 382 440,2** | -6 776,9 |
| 18 | **Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на:** |  | | |
| 18.1 | 2023 год | **32 167,8** | **38 167,8** | 6 000,0 |
| 18.2 | 2024 год | **136 613,8** | **136 613,8** | 0,0 |
| 18.3 | 2025 год | **96 113,6** | **96 113,6** | 0,0 |
| 19 | **Прогнозируемый объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области в:** |  | | |
|  | 2023 году | **12 174,0** | **12 174,0** | 0,0 |
|  | 2024 году | **12 790,3** | **12 790,3** | 0,0 |
|  | 2025 году | **13 463,6** | **13 463,6** | 0,0 |
| 20 | **Объем бюджетных ассигнований на предоставления субсидии (за исключением грантов в форме субсидий) некоммерческим организациям, не являющимися муниципальными бюджетными, автономными и казенными учреждениями в:** |  | | |
|  | 2023 году | **900,0** | **900,0** | 0,0 |
|  | 2024 году | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | 2025 году | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| 21 | **Объем бюджетных ассигнований на предоставление в соответствии с решениями Администрации муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области грантов в форме субсидий, в том числе предоставляемых на конкурсной основе, юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов на:** |  | | |
|  | 2023 год | **9,0** | **9,0** | 0,0 |
|  | 2024 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | 2025 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| 22 | **Объем бюджетных ассигнований на предоставление в соответствии с решениями Администрации муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области некоммерческим организациям, не являющимся казенными учреждениями, грантов в форме субсидий, в том числе предоставляемых по результатам проводимых конкурсов бюджетным и автономным учреждениям, в отношении которых Администрация муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области не осуществляет функции и полномочия учредителя на:** |  | | |
|  | 2023 год | **1 404,6** | **1 404,6** | 0,0 |
|  | 2024 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | 2025 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| 23 | **Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность на:** |  | | |
| 23.1 | 2023 год | **18 309,0** | **16 800,0** | -1 509,0 |
| 23.2 | 2024 год | **18 309,0** | **18 309,0** | 0,0 |
| 23.3 | 2025 год | **18 309,0** | **18 309,0** | 0,0 |
| 24 | **Резервный фонд Администрации муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на:** |  | | |
| 24.1 | 2023 год | **1 500,0 (0,1%)** | **1500,0 (0,09%)** | 0,0 |
| 24.2 | 2024 год | **0,0 (0,0%)** | **0,0 (0,0%)** | 0,0 |
| 24.3 | 2025 год | **0,0 (0,0%)** | **0,0 (0,0%)** | 0,0 |
| 25 | **Объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, образующих районный фонд финансовой поддержки поселений на:** |  | | |
| 25.1 | 2023 год | **47 935,7** | **47 935,7** | 0,0 |
| 25.2 | 2024 год | **41 275,1** | **41 275,1** | 0,0 |
|  | 2025 год | **24 637,1** | **24 637,1** | 0,0 |
| 26 | **Объем распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на:** |  | | |
|  | **2023 год**, в том числе | **47 935,7** | **47 935,7** | 0,0 |
|  | *- за счет собственных средств* | *38 239,1* | *38 239,1* | *0,0* |
|  | *- подушевая дотация* | *9 696,6* | *9 696,6* | *0,0* |
|  | **2024 год** | **41 275,1** | **41 275,1** | 0,0 |
|  | *- за счет собственных средств* | *32 501,7* | *32 501,7* | *0,0* |
|  | *- подушевая дотация* | *8 773,4* | *8 773,4* | *0,0* |
|  | **2025 год** | **24 637,1** | **24 637,1** | 0,0 |
|  | *- за счет собственных средств* | *16 245,8* | *16 245,8* | *0,0* |
|  | *- подушевая дотация* | *8 391,3* | *8 391,3* | *0,0* |
| 27 | **Программа муниципальных внутренних заимствований:** |  | | |
|  | **на 2023 год:** |  | | |
|  | - объем привлечения | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | - объем погашения | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | **на 2024 год:** |  | | |
|  | - объем привлечения | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | - объем погашения | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | **на 2025 год:** |  | | |
|  | - объем привлечения | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | - объем погашения | **128 125,3** | **128 125,3** | 0,0 |
| 28.1. | **Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2024 по долговым обязательствам муниц.образования** | **441 031,7** | **441 031,7** | 0,0 |
|  | *- по муниципальным гарантиям* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 28.2. | **Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2025 по долговым обязательствам муниципального образования** | **441 031,7** | **441 031,7** | 0,0 |
|  | *- по муниципальным гарантиям* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 28.3. | **Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2026 по долговым обязательствам муниципального образования, в т.ч.** | **312 906,4** | **312 906,4** | 0,0 |
|  | *- по муниципальным гарантиям* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 29 | **Объем расходов на обслуживание муницип.долга на:** |  | | |
| 29.1 | 2023 год | **442,0 (0,1%)** | **442,0 (0,05%)** | 0,0 |
| 29.2 | 2024 год | **442,0 (0,1%)** | **442,0 (0,05%)** | 0,0 |
| 29.3 | 2025 год | **430,0 (0,1%)** | **430,0 (0,06%)** | 0,0 |
| 30 | **Программа муниципальных гарантий муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на:** |  | | |
| 29.1 | 2023 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| 29.1 | 2024 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| 29.1 | 2025 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| 31. | **Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение муниципальных гарантий муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на:** |  | | |
| 31.1 | 2023 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
| 31.2 | 2024 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |
|  | 2025 год | **0,0** | **0,0** | 0,0 |

***Доходы бюджета***

В представленном проекте решения Администрацией муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области **доходная часть бюджета района:**

* **на 2023 год** предлагается к утверждению в сумме **1 706 130,1** тыс.рублей за *счет увеличения безвозмездных поступлений* в сумме **77 696,1** тыс.рублей:

***увеличены:***

* дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на **8 993,0** тыс.рублей;
* прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (субсидии на проектирование, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения) на **6 000,0** тыс.рублей;
* субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры (поддержка лучших сельских учреждений культуры) на **9,3** тыс.рублей;
* субсидии бюджетам муниципальных районов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ на **200,0** тыс.рублей;
* субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование закупки и монтажа оборудования для создания "умных" спортивных площадок на **27 749,2** тыс.рублей;
* прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (субсидии на обеспечение функционирования детских технопарков "Кванториум") на **156,8** тыс.рублей;
* субсидии на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений на **500,0** тыс.рублей;
* субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (субвенций на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) на **26 839,5** тыс.рублей;
* субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (субвенции, предоставляемые бюджетам муниципальных районов и городских округов Смоленской области из областного бюджета на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях и муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) на **10 490,5** тыс.рублей;
* расходы за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области на **933,4** тыс.рублей.

***уменьшены:***

* субсидии бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на **1 018,5** тыс.рублей;
* субвенции бюджетам муниципальных районов на государственную регистрацию актов гражданского состояния на **117,6** тыс.рублей;
* субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (субвенции бюджетам муниципальных районов Смоленской области, бюджетам городских округов Смоленской области на осуществление государственных полномочий по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями) на **1 507,5** тыс.рублей;

***возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов***, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов на сумму **1 532,0** тыс.рублей;

* **на 2024 год** предлагается к утверждению в сумме **1 565 606,9** тыс.рублей за счет уменьшения безвозмездных поступлений на **6 776,9** тыс.рублей (субсидия на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях);
* **на 2025 год** предлагается к утверждению в сумме **1 551 717,9** тыс.рублей за счет уменьшения безвозмездных поступлений на **6 776,9** тыс.рублей (субсидия на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях).

*Уточнения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы произведены на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.*

***Расходы бюджета***

Согласно проекту решения, расходы бюджета муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области (приложение №2):

* ***на 2023 год*** предлагаются к утверждению в объеме **1 720 640,8** тыс.рублей с увеличением на **77 696,1** тыс.рублей или на **4,7** процентов;
* ***на 2024 год*** предлагаются к утверждению в объеме **1 565 606,9** тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы 16 200,0 тыс.рублей, с уменьшением безвозмездных поступлений на **6 776,9** тыс.рублей (субсидия на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях) или на **0,5** процентов.
* ***на 2025 год*** предлагаются к утверждению в объеме **1 423 592,6** тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы 30 000,0 тыс.рублей, с уменьшением безвозмездных поступлений на **6 776,9** тыс.рублей (субсидия на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях) или на **0,5** процентов.

Расходы бюджета муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области представлены в разрезе муниципальных программ:

* на реализацию муниципальной программы ***«Реализация региональной стратегии действий в интересах детей, направленных на пропаганду и оптимизацию семейного устройства детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, информирования граждан о формах семейного устройства «Ребенок должен жить в семье»*** предлагаются к утверждению расходы:

на 2023 год в сумме **29 915,7** тыс.рублей, без изменений,

на 2024 год в сумме **154 119,7** тыс.рублей, без изменений,

на 2025 год в сумме **30 386,2** тыс.рублей, без изменений.

* на реализацию муниципальной программы ***«Развитие культуры и туризма в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **201 192,6** тыс.рублей с увеличением на **5 253,6** тыс.рублей за счет:

***безвозмездных поступлений*** на сумму **9,3** тыс.рублей на региональный проект «Творческие люди» (поддержка лучших сельских учреждений культуры);

***за счет дотации на сбалансированность бюджета на сумму 5 302,5 тыс.рублей* увеличены** бюджетные ассигнования на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений с 1 мая 2023 года на 12 процентов;

***за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами на сумму 58,2 тыс.рублей* уменьшены** бюджетные ассигнования на проведение смотров-конкурсов, фестивалей, семинаров, а также другие аналогичные мероприятия на сумму **10,0** тыс.рублей на обеспечение деятельности муниципальных учреждений на сумму **48,2** тыс.рублей.

*Кроме того, в пределах общих расходов перераспределены бюджетные ассигнования между мероприятиями муниципальной программы, подразделами, целевыми статьями и видами расходов бюджетной классификации.*

* на 2024 год в сумме **180 682,8** тыс.рублей, без изменений,
* на 2025 год в сумме **156 129,8** тыс.рублей, без изменений.
* на реализацию муниципальной программы ***«Управление объектами муниципальной собственности и земельными ресурсами муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **8 981,4** тыс.рублей с увеличением на **54,8** тыс.рублей на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ,
* на 2024 год в сумме **8 177,5**тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **6 906,4**тыс.рублей (без изменений).

* на реализацию муниципальной программы ***«Развитие системы образования муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **1 191 207,9** тыс.рублей с увеличением на **38 893,7** тыс.рублей за счет:

***безвозмездных поступлений*** на сумму ***35 436,3 тыс.рублей***

***увеличены*** *бюджетные ассигнования:*

* на обеспечение функционирования детских технопарков "Кванториум" на сумму **156,8** тыс.рублей;
* на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования на сумму **26 839,5** тыс.рублей;
* на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования на сумму **10 490,5** тыс.рублей;

***уменьшены*** *бюджетные ассигнования:*

* на расходы на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений на сумму **1 032,0** тыс.рублей.
* на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на сумму **1 018,5** тыс.рублей;

***за счет дотации на сбалансированность бюджета*** *на сумму* ***2 114,8*** *тыс.рублей* **увеличены** бюджетные ассигнования на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений с 1 мая 2023 года на 12 процентов;

***за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами* увеличены** бюджетные ассигнования *на сумму* ***1 342,6*** *тыс.рублей:*

* на содержания учреждений образования на сумму **691,3** тыс.рублей;
* внедрение и обеспечение функционирования системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей, подразумевающей предоставление детям сертификатов дополнительного образования с возможностью использования в рамках системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей на сумму **651,4** тыс.рублей.

*Кроме того, в пределах общих расходов перераспределены бюджетные ассигнования между мероприятиями муниципальной программы, подразделами, целевыми статьями и видами расходов бюджетной классификации.*

* на 2024 год в сумме **990 843,5** тыс.рублей с уменьшением на **6 776,9** тыс.рублей,
* на 2025 год в сумме **939 270,0** тыс.рублей с уменьшением на **6 776,9** тыс.рублей.
* на реализацию муниципальной программы ***«Социальная поддержка граждан, проживающих на территории Вяземского района Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **550,0**тыс.рублей (без изменений),
* на 2024 год в сумме **25,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **0,0** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Создание условий для эффективного муниципального управления в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **78 558,0** тыс.рублей с увеличением на **681,5** тыс.рублей на расходы по обеспечению сохранности документов архивного фонда (*за счет дотации на сбалансированность бюджета* увеличены бюджетные ассигнованияна повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений с 1 мая 2023 года на 12,0% на сумму 679,0 тыс.рублей, а также *за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами* увеличены бюджетные ассигнованияна ФОТ в связи с увеличением штатной численности уборщиков с 01.03.2023 года на сумму 105,7 тыс.рублей и уменьшены бюджетные ассигнования на содержание муниципального учреждения на сумму 103,2 тыс.рублей;
* на 2024 год в сумме **74 695,1**тыс.рублей (без изменений);
* на 2025 год в сумме **63 047,9**тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Создание условий для осуществления градостроительной деятельности на территории Вяземского района Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **908,0** тыс.рублей (без изменений);
* на 2024 год в сумме **999,3** тыс.рублей (без изменений);
* на 2025 год в сумме **510,0** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **61 421,2** тыс.рублей с уменьшением на **300,0** тыс.рублей на содержание финансового управления *за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами*;
* на 2024 год в сумме **54 102,7** тыс.рублей (без изменений);
* на 2025 год в сумме **36 513,2** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **44 159,5** тыс.рублей с увеличением на **27 999,3** тыс.рублей (в том числе *за счет безвозмездных поступлений* на закупку оборудования для создания "умных" спортивных площадок в размере 27 749,2 тыс.рублей и *за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами н*а закупку оборудования для создания "умных" спортивных площадок (софинансирование) на сумму 27,8 тыс. рублей),
* на 2024 год в сумме **38 724,2** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **32 503,8** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Обеспечение законности и правопорядка в Вяземском районе Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **50,0** тыс.рублей с увеличением ***за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами* увеличены** бюджетные ассигнования на комплексные меры по противодействию незаконному обороту наркотиков на территории Вяземского района Смоленской области на сумму **10,0** тыс.рублей;
* на 2024 год в сумме **40,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **40,0** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Развитие малого и среднего предпринимательства муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **40,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2024 год в сумме **40,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год без изменений в сумме **40,0** тыс.рублей.
* на реализацию муниципальной программы ***«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **988,7** тыс.рублей с уменьшением на **391,3** тыс.рублей на установку приборов учета энергетических ресурсов (в связи с экономией по договорам),
* на 2024 год в сумме **250,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **300,0** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Кадровая политика в здравоохранении муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **138,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2024 год в сумме **120,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **72,0** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Развитие дорожно-транспортного комплекса муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **38 167,8** тыс.рублей с увеличением на **6 000,0** тыс.рублей за счет ***безвозмездных поступлений*** на проектирование, строительство, реконструкция, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения. Кроме того, в пределах общих расходов перераспределены бюджетные ассигнования между мероприятиями муниципальной программы, подразделами, целевыми статьями и видами расходов бюджетной классификации.
* на 2024 год в сумме **136 613,8** тыс.рублей с увеличением на **123 823,5** тыс.рублей,
* на 2025 год в сумме **96 113,6** тыс.рублей с увеличением на **82 650,0** тыс.рублей.
* на реализацию муниципальной программы ***«Охрана окружающей среды и экологическое информирование населения на территории муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **500,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2024 год в сумме **500,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **300,0** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Обеспечение жильем молодых семей на территории муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **1 733,1** тыс.рублей с уменьшением на **57,8** тыс.рублей ***за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами*** на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства (софинансирование),
* на 2024 год в сумме **1 909,9** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **1 915,9** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Информатизация муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области***» предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **1 320,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2024 год в сумме **1 090,0** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **0,0** тыс.рублей (без изменений).
* на реализацию муниципальной программы ***«Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области»*** предлагаются к утверждению расходы:
* на 2023 год в сумме **18 391,5** тыс.рублей с уменьшением на **1 507,5** тыс.рублей ***за счет безвозмездных поступлений*** на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями,
* на 2024 год в сумме **18 391,5** тыс.рублей (без изменений),
* на 2025 год в сумме **18 391,5** тыс.рублей (без изменений).

***Непрограммные расходы*** предлагаются к утверждению:

* на 2023 год в сумме **16 225,6** тыс.рублей с увеличением на **1 059,8** тыс.рублей за счет:

***безвозмездных поступлений на сумму***

* **увеличены** бюджетные ассигнования на расходы за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области в сумме **933,4** тыс.рублей;
* **уменьшены** бюджетные ассигнования на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме **117,6** тыс.рублей.

***за счет дотации на сбалансированность бюджета* увеличены** бюджетные ассигнования на повышение заработной платы обслуживающему персоналу органов местного самоуправления с 1 мая 2023 года на 12% на сумму **23,0** тыс.рублей;

***за счет перераспределения между муниципальными программами и непрограммными расходами***

* **увеличены** бюджетные ассигнования на расходы на исполнение судебных актов на сумму **326,6** тыс.рублей.
* **уменьшены** бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности законодательного (представительного) органа местного самоуправления на сумму **105,7** тыс.рублей.
* на 2024 год без изменений в сумме **12 027,8** тыс.рублей,
* на 2025 год без изменений в сумме **11 152,4** тыс.рублей.

***Дефицит бюджета района*** планируется утвердить в сумме **14 510,7** тыс.рублей, что составляет **2,71** процента от утвержденного общего годового объема доходов бюджета района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. Источником покрытия дефицита планируется изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов (**14 510,7** тыс.рублей).

Проектом бюджета предлагается утвердить:

* дефицит на 2024 год в размере **0,0** тыс.рублей (без изменений),
* профицит на 2025 год - **128 125,3** тыс.рублей (без изменений).

**Выводы**

1. **Доходная часть бюджета района**

* на 2023 год предлагается к утверждению в сумме **1 706 130,1** тыс.рублей с увеличением за счет безвозмездных поступлений в сумме 77 696,1 тыс.рублей;
* на 2024 год по ***безвозмездным поступлениям*** предлагается утвердить в сумме **997 478,8** тыс.рублей с уменьшением на 6 776,9 тыс.рублей;
* на 2025 год по ***безвозмездным поступлениям*** предлагается утвердить в сумме **1 551 717,9** тыс.рублей с уменьшением на 6 776,9 тыс.рублей.

1. **Общие расходы бюджета района** предлагаются к утверждению:

* ***на 2023 год*** предлагаются к утверждению в объеме **1 720 640,8** тыс.рублей с увеличением на **77 696,1** тыс.рублей или на **4,7** процентов;
* ***на 2024 год*** предлагаются к утверждению в объеме **1 565 606,9** тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы 16 200,0 тыс.рублей, с уменьшением безвозмездных поступлений на **6 776,9** тыс.рублей (субсидия на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях) или на **0,5** процентов.
* ***на 2025 год*** предлагаются к утверждению в объеме **1 423 592,6** тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы 30 000,0 тыс.рублей, с уменьшением безвозмездных поступлений на **6 776,9** тыс.рублей (субсидия на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях) или на **0,5** процентов.

1. Планируется внесение **изменение в программную часть бюджета**:

* на 2023 год с увеличением на сумме **96 636,3** тыс.рублей (или на 4,7 процента) и составит **1 704 415,2** тыс.рублей,
* на 2024 год с уменьшением на сумме **6 776,9** тыс.рублей (или на 0,5 процента) и составит **1 537 379,1** тыс.рублей,
* на 2025 год с уменьшением на сумме **6 776,9** тыс.рублей (или на 0,5 процента) и составит **1 382 440,2** тыс.рублей.

1. **Дефицит бюджета района:**

* **на 2023 год** планируется утвердить в сумме **14 510,7** тыс.рублей, что составляет 2,71 процента от утвержденного общего годового объема доходов бюджета района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. Источником покрытия дефицита планируется изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов (**14 510,7** тыс.рублей);
* **на 2024 год** утвердить с дефицитом (профицитом) в размере **0,0** тыс.рублей, без изменений;
* **на 2025 год** бюджет - с профицитом в сумме **128 125,3** тыс.рублей, без изменений.

**Предложения**

Проанализировав, предоставленные Администрацией муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области, документы и материалы, Контрольно-ревизионная комиссия предлагает:

1. ***Вяземскому районному Совету депутатов* принять к рассмотрению** проект решения о внесении изменений в решение о бюджете муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.
2. ***Ответственным исполнителям муниципальных программ*:**

- провести анализ соответствия, предлагаемого к утверждению, финансового обеспечения реализации муниципальных программ показателям на реализацию муниципальных программ, утвержденных решением о бюджете;

**-** внести изменения в паспорта программ, в связи с изменившимся объемом финансирования на реализацию муниципальных программ на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

*Настоящее заключение составлено в 3-х экземплярах:*

* *один экземпляр, с сопроводительным письмом, направляется в Вяземский районный Совет депутатов;*
* *один экземпляр, с сопроводительным письмом, направляется в Администрацию муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области;*
* *один экземпляр остается в Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области.*

|  |  |
| --- | --- |
| Председатель Контрольно-ревизионной  Комиссии муниципального образования  «Вяземский район» Смоленской области | **О.Н. Марфичева** |

**Приложение №1**

к заключению Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области от 27.06.2023 года

**Прогнозируемые доходы бюджета муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области**

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

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование расходов** | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **отклонение** | | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **отклонение** | | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **отклонение** | |
| **+/-** | **%** | **+/-** | **%** | **+/-** | **%** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **НДФЛ** | **440 139,6** | **440 139,6** | **0,0** | **100,0** | **468 876,4** | **468 876,4** | **0,0** | **100,0** | **505 946,4** | **505 946,4** | **0,0** | **100,0** |
| **налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ** | **12 174,0** | **12 174,0** | **0,0** | **100,0** | **12 790,3** | **12 790,3** | **0,0** | **100,0** | **13 463,6** | **13 463,6** | **0,0** | **100,0** |
| *доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо* | *5 766,2* | *5 766,2* | *0,0* | *100,0* | *6 102,1* | *6 102,1* | *0,0* | *100,0* | *6 439,1* | *6 439,1* | *0,0* | *100,0* |
| *доходы от уплаты акцизов на моторные масла* | *40,1* | *40,1* | *0,0* | *100,0* | *41,6* | *41,6* | *0,0* | *100,0* | *42,8* | *42,8* | *0,0* | *100,0* |
| *доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин* | *7 128,2* | *7 128,2* | *0,0* | *100,0* | *7 445,8* | *7 445,8* | *0,0* | *100,0* | *7 774,6* | *7 774,6* | *0,0* | *100,0* |
| *доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин* | *-760,5* | *-760,5* | *0,0* | *100,0* | *-799,2* | *-799,2* | *0,0* | *100,0* | *-792,9* | *-792,9* | *0,0* | *100,0* |
| **налоги на совокупный доход** | **36 493,6** | **36 493,6** | **0,0** | **100,0** | **37 370,3** | **37 370,3** | **0,0** | **100,0** | **38 391,4** | **38 391,4** | **0,0** | **100,0** |
| *УСНО* | *22 667,5* | *22 667,5* | *0,0* | *100,0* | *22 999,6* | *22 999,6* | *0,0* | *100,0* | *23 452,6* | *23 452,6* | *0,0* | *100,0* |
| *ЕНВД* | *48,9* | *48,9* | *0,0* | *100,0* | *41,6* | *41,6* | *0,0* | *100,0* | *35,3* | *35,3* | *0,0* | *100,0* |
| *ЕСХН* | *135,9* | *135,9* | *0,0* | *100,0* | *142,1* | *142,1* | *0,0* | *100,0* | *149,0* | *149,0* | *0,0* | *100,0* |
| *ПСН* | *13 641,3* | *13 641,3* | *0,0* | *100,0* | *14 187,0* | *14 187,0* | *0,0* | *100,0* | *14 754,5* | *14 754,5* | *0,0* | *100,0* |
| **налог на игорный бизнес** | **331,0** | **331,0** | **0,0** | **100,0** | **331,0** | **331,0** | **0,0** | **100,0** | **331,0** | **331,0** | **0,0** | **100,0** |
| **НДПИ** | **3 040,6** | **3 040,6** | **0,0** | **100,0** | **2 997,2** | **2 997,2** | **0,0** | **100,0** | **2 997,2** | **2 997,2** | **0,0** | **100,0** |
| **государственная пошлина** | **10 254,9** | **10 254,9** | **0,0** | **100,0** | **10 669,4** | **10 669,4** | **0,0** | **100,0** | **11 100,4** | **11 100,4** | **0,0** | **100,0** |
| **задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Итого налоговые доходы** | **502 433,7** | **502 433,7** | **0,0** | **100,0** | **533 034,6** | **533 034,6** | **0,0** | **100,0** | **572 230,0** | **572 230,0** | **0,0** | **100,0** |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **16 592,4** | **16 592,4** | **0,0** | **100,0** | **17 255,9** | **17 255,9** | **0,0** | **100,0** | **17 945,9** | **17 945,9** | **0,0** | **100,0** |
| *Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям* | *502,9* | *502,9* | *0,0* | *100,0* | *523,0* | *523,0* | *0,0* | *100,0* | *543,9* | *543,9* | *0,0* | *100,0* |
| *Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)* | *14 444,2* | *14 444,2* | *0,0* | *100,0* | *15 021,8* | *15 021,8* | *0,0* | *100,0* | *15 622,5* | *15 622,5* | *0,0* | *100,0* |
| *Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий* | *1 645,3* | *1 645,3* | *0,0* | *100,0* | *1 711,1* | *1 711,1* | *0,0* | *100,0* | *1 779,5* | *1 779,5* | *0,0* | *100,0* |
| *Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | **4 721,1** | **4 721,1** | **0,0** | **100,0** | **5 064,0** | **5 064,0** | **0,0** | **100,0** | **5 056,7** | **5 056,7** | **0,0** | **100,0** |
| **Доходы от оказания платных услуг** | **135,0** | **135,0** | **0,0** | **100,0** | **135,0** | **135,0** | **0,0** | **100,0** | **135,0** | **135,0** | **0,0** | **100,0** |
| *Доходы от оказания платных услуг (работ) (МКУ АТП)* | *135,0* | *135,0* | *0,0* | *100,0* | *135,0* | *135,0* | *0,0* | *100,0* | *135,0* | *135,0* | *0,0* | *100,0* |
| *Доходы от компенсации затрат государства* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в том числе:** | **11 075,5** | **11 075,5** | **0,0** | **100,0** | **11 518,6** | **11 518,6** | **0,0** | **100,0** | **11 979,4** | **11 979,4** | **0,0** | **100,0** |
| *Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)* | *321,3* | *321,3* | *0,0* | *100,0* | *334,2* | *334,2* | *0,0* | *100,0* | *347,6* | *347,6* | *0,0* | *100,0* |
| *Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности* | *4 706,5* | *4 706,5* | *0,0* | *100,0* | *4 894,8* | *4 894,8* | *0,0* | *100,0* | *5 090,6* | *5 090,6* | *0,0* | *100,0* |
| *Доходы от приватизации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности* | *6 047,7* | *6 047,7* | *0,0* | *100,0* | *6 289,6* | *6 289,6* | *0,0* | *100,0* | *6 541,2* | *6 541,2* | *0,0* | *100,0* |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **1 355,8** | **1 355,8** | **0,0** | **100,0** | **1 120,0** | **1 120,0** | **0,0** | **100,0** | **1 154,3** | **1 154,3** | **0,0** | **100,0** |
| *Административные штрафы, установленные Кодексом РФ об административных правонарушениях* | *1 057,0* | *1 057,0* | *0,0* | *100,0* | *1 090,0* | *1 090,0* | *0,0* | *100,0* | *1 124,3* | *1 124,3* | *0,0* | *100,0* |
| *Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, ЦБ РФ, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)* | *298,8* | *298,8* | *0,0* | *100,0* | *30,0* | *30,0* | *0,0* | *100,0* | *30,0* | *30,0* | *0,0* | *100,0* |
| *Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Прочие неналоговые доходы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| *Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Итого неналоговые доходы** | **33 879,8** | **33 879,8** | **0,0** | **100,0** | **35 093,5** | **35 093,5** | **0,0** | **100,0** | **36 271,3** | **36 271,3** | **0,0** | **100,0** |
| **Итого собственные доходы** | **536 313,5** | **536 313,5** | **0,0** | **100,0** | **568 128,1** | **568 128,1** | **0,0** | **100,0** | **608 501,3** | **608 501,3** | **0,0** | **100,0** |
| **Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов** | **196 502,0** | **205 495,0** | **8 993,0** | **104,6** | **77 695,0** | **77 695,0** | **0,0** | **100,0** | **55 815,0** | **55 815,0** | **0,0** | **100,0** |
| *на выравнивание бюджетной обеспеченности* | *115 395,0* | *115 395,0* | *0,0* | *100,0* | *77 695,0* | *77 695,0* | *0,0* | *100,0* | *55 815,0* | *55 815,0* | *0,0* | *100,0* |
| *на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов* | *81 107,0* | *90 100,0* | *8 993,0* | *111,1* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **42 717,5** | **69 657,5** | **26 940,0** | **100,0** | **63 431,2** | **56 654,3** | **-6 776,9** | **100,0** | **50 308,3** | **43 531,4** | **-6 776,9** | **100,0** |
| *на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях* | *358,3* | *358,3* | *0,0* | *100,0* | *1 235,6* | *1 235,6* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *4 419,8* | *4 419,8* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях* | *1 018,5* | *0,0* | *-1 018,5* | *100,0* | *6 776,9* | *0,0* | *-6 776,9* | *100,0* | *6 776,9* | *0,0* | *-6 776,9* | *100,0* |
| *на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях* | *38 358,7* | *38 358,7* | *0,0* | *100,0* | *40 167,2* | *40 167,2* | *0,0* | *100,0* | *41 905,8* | *41 905,8* | *0,0* | *100,0* |
| *на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек* | *1 400,0* | *1 400,0* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей* | *1 290,9* | *1 290,9* | *0,0* | *100,0* | *1 409,9* | *1 409,9* | *0,0* | *100,0* | *1 415,9* | *1 415,9* | *0,0* | *100,0* |
| *на поддержку отрасли культуры* | *291,1* | *300,4* | *9,3* | *100,0* | *179,9* | *179,9* | *0,0* | *100,0* | *209,7* | *209,7* | *0,0* | *100,0* |
| *на развитие сети учреждений культурно-досугового типа* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *9 241,9* | *9 241,9* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ* | *0,0* | *200,0* | *200,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *на софинансирование закупки и монтажа оборудования для создания "умных" спортивных площадок* | *0,0* | *27 749,2* | *27 749,2* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Прочие субсидии** | **136 296,0** | **143 886,2** | **7 590,2** | **100,0** | **127 585,7** | **127 585,7** | **0,0** | **100,0** | **86 039,3** | **86 039,3** | **0,0** | **100,0** |
| *прочие субсидии бюджетам муниципальных районов* | *136 296,0* | *143 886,2* | *7 590,2* | *100,0* | *127 585,7* | *127 585,7* | *0,0* | *100,0* | *86 039,3* | *86 039,3* | *0,0* | *100,0* |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **712 272,4** | **747 977,3** | **35 704,9** | **105,0** | **735 347,0** | **735 347,0** | **0,0** | **100,0** | **757 634,1** | **757 634,1** | **0,0** | **100,0** |
| *на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ* | *673 924,3* | *709 746,8* | *35 822,5* | *105,3* | *697 022,3* | *697 022,3* | *0,0* | *100,0* | *719 309,5* | *719 309,5* | *0,0* | *100,0* |
| *на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федер.судов общей юрисдикции в РФ* | *1,1* | *1,1* | *0,0* | *100,0* | *1,1* | *1,1* | *0,0* | *100,0* | *1,0* | *1,0* | *0,0* | *100,0* |
| *на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования* | *35 935,2* | *35 935,2* | *0,0* | *100,0* | *35 935,2* | *35 935,2* | *0,0* | *100,0* | *35 935,2* | *35 935,2* | *0,0* | *100,0* |
| *на государственную регистрацию актов гражданского состояния* | *2 411,8* | *2 294,2* | *-117,6* | *95,1* | *2 388,4* | *2 388,4* | *0,0* | *100,0* | *2 388,4* | *2 388,4* | *0,0* | *100,0* |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **196,8** | **196,8** | **0,0** | **100,0** | **196,8** | **196,8** | **0,0** | **100,0** | **196,8** | **196,8** | **0,0** | **100,0** |
| *межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями* | *196,8* | *196,8* | *0,0* | *100,0* | *196,8* | *196,8* | *0,0* | *100,0* | *196,8* | *196,8* | *0,0* | *100,0* |
| *прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Перечисления из бюджетов муниципальных районов (в бюджеты муниципальных районов) для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет** | **4 330,8** | **4 330,8** | **0,0** | **100,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое нахначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов** | **-195,0** | **-1 727,0** | **-1 532,0** | **100,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Безвозмездные поступления** | **1 092 120,5** | **1 169 816,6** | **77 696,1** | **107,1** | **1 004 255,7** | **997 478,8** | **-6 776,9** | **99,3** | **949 993,5** | **943 216,6** | **-6 776,9** | **99,3** |
| **ВСЕГО** | **1 628 434,0** | **1 706 130,1** | **77 696,1** | **104,8** | **1 572 383,8** | **1 565 606,9** | **-6 776,9** | **99,6** | **1 558 494,8** | **1 551 717,9** | **-6 776,9** | **99,6** |

**Приложение №2**

к заключению Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области от 27.06.2023 года

**Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов**

**муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование расходов** | **Раздел** | **Подраздел** | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **откл. проекта**  **от решения, 2023 год** | | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **откл. проекта**  **от решения, 2024 год** | | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **откл. проекта от решения, 2025 год** | |
| **+/-** | **%** | **+/-** | **%** | **+/-** | **%** |
| 1 | 2 | 3 | 6 |  | 7 | 8 | 11 |  | 12 | 13 | 14 |  | 15 | 16 |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **107 412,0** | **107 452,4** | **40,4** | **100,0** | **100 796,7** | **100 796,7** | **0,0** | **100,0** | **85 173,5** | **85 173,5** | **0,0** | **100,0** |
| *Функционирование высшего должностного лица* | *01* | *02* | *2 198,1* | *2 198,1* | ***0,0*** | *100,0* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* |
| *Функционирование представительных органов* | *01* | *03* | *5 256,0* | *5 173,2* | ***-82,8*** | *98,4* | *5 077,8* | *5 077,8* | *0,0* | *100,0* | *4 269,6* | *4 269,6* | *0,0* | *100,0* |
| *Функционирование Администрации* | *01* | *04* | *54 841,0* | *54 841,0* | ***0,0*** | *100,0* | *52 335,2* | *52 335,2* | *0,0* | *100,0* | *43 530,0* | *43 530,0* | *0,0* | *100,0* |
| *Судебная система* | *01* | *05* | *1,1* | *1,1* | ***0,0*** | *100,0* | *1,1* | *1,1* | *0,0* | *100,0* | *1,0* | *1,0* | *0,0* | *100,0* |
| *Обеспечение деятельности финансовых органов* | *01* | *06* | *15 405,9* | *15 106,0* | ***-299,9*** | *98,1* | *14 748,0* | *14 748,0* | *0,0* | *100,0* | *13 741,4* | *13 741,4* | *0,0* | *100,0* |
| *Обеспечение проведения выборов и референдумов* | *01* | *07* | *0,0* | *0,0* | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Резервный фонд* | *01* | *11* | *1 148,9* | *596,8* | ***-552,1*** | *51,9* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Другие общегосударственные вопросы* | *01* | *13* | *28 561,0* | *29 536,2* | ***975,2*** | *103,4* | *26 436,5* | *26 436,5* | *0,0* | *100,0* | *21 433,4* | *21 433,4* | *0,0* | *100,0* |
| **Национальная экономика** | **04** | **00** | **34 005,8** | **39 975,9** | **5 970,1** | **117,6** | **137 903,1** | **137 903,1** | **0,0** | **100,0** | **96 713,6** | **96 713,6** | **0,0** | **100,0** |
| *Сельское хозяйство и рыболовство* | *04* | *05* | *0,0* | *200,0* | *200,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Дорожные фонды* | *04* | *09* | *32 167,8* | *38 167,8* | *6 000,0* | *118,7* | *136 613,8* | *136 613,8* | *0,0* | *100,0* | *96 113,6* | *96 113,6* | *0,0* | *100,0* |
| *Другие вопросы в области национальной экономики* | *04* | *12* | *1 838,0* | *1 608,1* | *-229,9* | *87,5* | *1 289,3* | *1 289,3* | *0,0* | *100,0* | *600,0* | *600,0* | *0,0* | *100,0* |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** | **00** | **500,0** | **500,0** | **0,0** | **100,0** | **500,0** | **500,0** | **0,0** | **100,0** | **300,0** | **300,0** | **0,0** | **100,0** |
| *Коммунальное хозяйство* | *05* | *02* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Благоустройство* | *05* | *03* | *500,0* | *500,0* | *0,0* | *100,0* | *500,0* | *500,0* | *0,0* | *100,0* | *300,0* | *300,0* | *0,0* | *100,0* |
| **Образование** | **07** | **00** | **1 193 775,2** | **1 233 466,7** | **39 691,5** | **103,3** | **1 035 067,3** | **1 028 290,4** | **-6 776,9** | **99,3** | **980 880,7** | **974 103,8** | **-6 776,9** | **99,3** |
| *Дошкольное образование* | *07* | *01* | *305 337,5* | *316 383,0* | *11 045,5* | *103,6* | *290 451,8* | *290 451,8* | *0,0* | *100,0* | *275 398,3* | *275 398,3* | *0,0* | *100,0* |
| *Общее образование* | *07* | *02* | *766 271,6* | *796 773,1* | *30 501,5* | *104,0* | *632 883,8* | *626 106,9* | *-6 776,9* | *98,9* | *599 595,7* | *592 818,8* | *-6 776,9* | *98,9* |
| *Дополнительное образование детей* | *07* | *03* | *97 438,9* | *94 801,2* | *-2 637,7* | *97,3* | *88 799,9* | *88 799,9* | *0,0* | *100,0* | *83 851,7* | *83 851,7* | *0,0* | *100,0* |
| *Другие вопросы в области образования* | *07* | *09* | *24 727,2* | *25 509,4* | *782,2* | *103,2* | *22 931,8* | *22 931,8* | *0,0* | *100,0* | *22 035,0* | *22 035,0* | *0,0* | *100,0* |
| **Культура, кинематография** | **08** | **00** | **151 902,7** | **156 856,8** | **4 954,1** | **103,3** | **137 973,1** | **137 973,1** | **0,0** | **100,0** | **115 189,3** | **115 189,3** | **0,0** | **100,0** |
| *Культура* | *08* | *01* | *112 251,0* | *116 859,9* | *4 608,9* | *104,1* | *98 191,7* | *98 191,7* | *0,0* | *100,0* | *76 268,3* | *76 268,3* | *0,0* | *100,0* |
| *Другие вопросы в области культуры, кинематографии* | *08* | *04* | *39 651,7* | *39 996,9* | *345,2* | *100,9* | *39 781,4* | *39 781,4* | *0,0* | *100,0* | *38 921,0* | *38 921,0* | *0,0* | *100,0* |
| **Социальная политика** | **10** | **00** | **70 881,7** | **69 316,4** | **-1 565,3** | **97,8** | **70 715,8** | **70 715,8** | **0,0** | **100,0** | **70 861,2** | **70 861,2** | **0,0** | **100,0** |
| *Пенсионное обеспечение* | *10* | *01* | *7 469,3* | *7 469,3* | *0,0* | *100,0* | *7 469,3* | *7 469,3* | *0,0* | *100,0* | *7 469,3* | *7 469,3* | *0,0* | *100,0* |
| *Социальное обеспечение населения* | *10* | *03* | *6 778,4* | *6 778,4* | *0,0* | *100,0* | *6 760,4* | *6 760,4* | *0,0* | *100,0* | *6 712,4* | *6 712,4* | *0,0* | *100,0* |
| *Охрана семьи и детства* | *10* | *04* | *50 715,2* | *49 149,9* | *-1 565,3* | *96,9* | *50 834,2* | *50 834,2* | *0,0* | *100,0* | *50 840,2* | *50 840,2* | *0,0* | *100,0* |
| *Другие вопросы в области социальной политики* | *10* | *06* | *5 918,8* | *5 918,8* | *0,0* | *100,0* | *5 651,9* | *5 651,9* | *0,0* | *100,0* | *5 839,3* | *5 839,3* | *0,0* | *100,0* |
| **Физическая культура и спорт** | **11** | **00** | **36 089,6** | **64 694,9** | **28 605,3** | **179,3** | **31 510,7** | **31 510,7** | **0,0** | **100,0** | **26 184,1** | **26 184,1** | **0,0** | **100,0** |
| *физическая культура* | *11* | *01* | *36 089,6* | *36 917,9* | *828,3* | *102,3* | *31 510,7* | *31 510,7* | *0,0* | *100,0* | *26 184,1* | *26 184,1* | *0,0* | *100,0* |
| *массовый спорт* | *11* | *02* | *0,0* | *27 777,0* | *27 777,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **13** | **00** | **442,0** | **442,0** | **0,0** | **100,0** | **442,0** | **442,0** | **0,0** | **100,0** | **430,0** | **430,0** | **0,0** | **100,0** |
| *обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга* | *13* | *01* | *442,0* | *442,0* | *0,0* | *100,0* | *442,0* | *442,0* | *0,0* | *100,0* | *430,0* | *430,0* | *0,0* | *100,0* |
| **Межбюджетные трансферты** | **14** | **00** | **47 935,7** | **47 935,7** | **0,0** | **100,0** | **41 275,1** | **41 275,1** | **0,0** | **100,0** | **24 637,1** | **24 637,1** | **0,0** | **100,0** |
| *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований* | *14* | *01* | *47 935,7* | *47 935,7* | *0,0* | *100,0* | *41 275,1* | *41 275,1* | *0,0* | *100,0* | *24 637,1* | *24 637,1* | *0,0* | *100,0* |
| *прочие межбюджетные трансферты общего характера* | *14* | *03* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **Всего** |  |  | **1 642 944,7** | **1 720 640,8** | **77 696,1** | **104,7** | **1 556 183,8** | **1 549 406,9** | **-6 776,9** | **99,6** | **1 400 369,5** | **1 393 592,6** | **-6 776,9** | **99,5** |
| *условно-утвержденные расходы* |  |  |  |  |  |  | *16 200,0* | *16 200,0* |  |  | *30 000,0* | *30 000,0* |  |  |
| ***Всего расходов*** |  |  | **1 642 944,7** | **1 720 640,8** | 77 696,1 | 104,7 | **1 572 383,8** | **1 565 606,9** | **-6 776,9** | **99,6** | **1 430 369,5** | **1 423 592,6** | -6 776,9 | 99,5 |

**Приложение №3**

к заключению Контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области от 27.06.2023 года

**Распределение бюджетных ассигнований по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности**

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

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование муниципальной программы** | **2023** | | | | **2024** | | | | **2025** | | | |
| **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **+/-** | **%** | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **+/-** | **%** | **решение от 21.12.2022 №91** | **проект решения** | **+/-** | **%** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | "Реализация региональной стратегии действий в интересах детей , направленных на пропаганду и оптимизацию семейного устройства детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, информирование граждан о формах семейного устройства «Ребенок должен жить в семье»" | **29 915,7** | **29 915,7** | 0,0 | 100,0 | **30 173,8** | **30 173,8** | 0,0 | 100,0 | **30 386,2** | **30 386,2** | 0,0 | 100,0 |
| 2 | "Развитие культуры и туризма в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области" | **195 939,0** | **201 192,6** | 5 253,6 | 102,7 | **180 682,8** | **180 682,8** | 0,0 | 100,0 | **156 129,8** | **156 129,8** | 0,0 | 100,0 |
| 3 | "Управление объектами муниципальной собственности и земельными ресурсами муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области" | **8 926,6** | **8 981,4** | 54,8 | 100,6 | **8 177,5** | **8 177,5** | 0,0 | 100,0 | **6 906,4** | **6 906,4** | 0,0 | 100,0 |
| 4 | "Развитие системы образования муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области" | **1 152 314,2** | **1 191 207,9** | 38 893,7 | 103,4 | **997 620,4** | **990 843,5** | -6 776,9 | 99,3 | **946 046,9** | **939 270,0** | -6 776,9 | 99,3 |
| 5 | "Социальная поддержка граждан, проживающих на территории Вяземского района Смоленской области" | **550,0** | **550,0** | 0,0 | 100,0 | **25,0** | **25,0** | 0,0 | 100,0 | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| 6 | "Создание условий для эффективного муниципального управления в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области" | **77 876,5** | **78 558,0** | 681,5 | 100,9 | **74 695,1** | **74 695,1** | 0,0 | 100,0 | **63 047,9** | **63 047,9** | 0,0 | 100,0 |
| 7 | Создание условий для осуществления градостроительной деятельности на территории Вяземского района Смоленской области | **908,0** | **908,0** | 0,0 | 100,0 | **999,3** | **999,3** | 0,0 | 100,0 | **510,0** | **510,0** | 0,0 | 100,0 |
| 8 | "Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области" | **61 421,2** | **61 121,2** | -300,0 | 99,5 | **54 102,7** | **54 102,7** | 0,0 | 100,0 | **36 513,2** | **36 513,2** | 0,0 | 100,0 |
| 9 | "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области" | **44 159,5** | **72 158,8** | 27 999,3 | 163,4 | **38 724,2** | **38 724,2** | 0,0 | 100,0 | **32 503,8** | **32 503,8** | 0,0 | 100,0 |
| 10 | "Обеспечение законности и правопорядка в Вяземском районе Смоленской области" | **40,0** | **50,0** | 10,0 | 125,0 | **40,0** | **40,0** | 0,0 | 100,0 | **40,0** | **40,0** | 0,0 | 100,0 |
| 11 | "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области" | **40,0** | **40,0** | 0,0 | 100,0 | **40,0** | **40,0** | 0,0 | 100,0 | **40,0** | **40,0** | 0,0 | 100,0 |
| 12 | "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области" | **1 380,0** | **988,7** | -391,3 | 0,0 | **250,0** | **250,0** | 0,0 | 100,0 | **300,0** | **300,0** | 0,0 | 100,0 |
| 13 | "Кадровая политика в здравоохранении муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области" | **138,0** | **138,0** | 0,0 | 100,0 | **120,0** | **120,0** | 0,0 | 100,0 | **72,0** | **72,0** | 0,0 | 100,0 |
| 14 | "Развитие дорожно-транспортного комплекса муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области" | **32 167,8** | **38 167,8** | 6 000,0 | 118,7 | **136 613,8** | **136 613,8** | 0,0 | 100,0 | **96 113,6** | **96 113,6** | 0,0 | 100,0 |
| 15 | "Газификация муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области" | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| 16 | "Устойчивое развитие сельских территории муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области" | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| 17 | "Охрана окружающей среды и экологическое информирование населения на территории муниципальном образовании «Вяземский район» Смоленской области" | **500,0** | **500,0** | 0,0 | 100,0 | **500,0** | **500,0** | 0,0 | 100,0 | **300,0** | **300,0** | 0,0 | 100,0 |
| 18 | "Обеспечение жильем молодых семей на территории муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области" | **1 790,9** | **1 733,1** | -57,8 | 96,8 | **1 909,9** | **1 909,9** | 0,0 | 100,0 | **1 915,8** | **1 915,8** | 0,0 | 100,0 |
| 19 | "Информатизация муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области" | **1 320,0** | **1 320,0** | 0,0 | 100,0 | **1 090,0** | **1 090,0** | 0,0 | 100,0 | **0,0** | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| 20 | "Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей муниципального образования «Вяземский район» Смоленской области" | **18 391,5** | **16 884,0** | -1 507,5 | 91,8 | **18 391,5** | **18 391,5** | 0,0 | 100,0 | **18 391,5** | **18 391,5** | 0,0 | 100,0 |
|  | **ИТОГО** | **1 627 778,9** | **1 704 415,2** | 76 636,3 | 104,7 | **1 544 156,0** | **1 537 379,1** | -6 776,9 | 99,6 | **1 389 217,1** | **1 382 440,2** | -6 776,9 | 99,5 |
| **Непрограммные расходы бюджета Вяземского района Смоленской области** | | | | | | | | | | | | | |
|  | **Обеспечение деятельности законодательного (представительного) органа местного самоуправления** | **7 454,0** | **7 371,3** | *-82,7* | *98,9* | **7 275,9** | **7 275,9** | *0,0* | *100,0* | **6 467,7** | **6 467,7** | *0,0* | *100,0* |
|  | *Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов* | *1 955,6* | *1 978,6* | *23,0* | *101,2* | *1 942,4* | *1 942,4* | *0,0* | *100,0* | *1 942,4* | *1 942,4* | *0,0* | *100,0* |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *1 054,7* | *949,0* | *-105,7* | *90,0* | *934,3* | *934,3* | *0,0* | *100,0* | *126,1* | *126,1* | *0,0* | *100,0* |
|  | *Уплата налогов, сборов и иных платежей* | *17,5* | *17,5* | *0,0* | *100,0* | *3,0* | *3,0* | *0,0* | *100,0* | *3,0* | *3,0* | *0,0* | *100,0* |
|  | *Единовременное денежное вознаграждение при награждении Почетной грамотой Вяземского районного Совета депутатов* | *30,0* | *30,0* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | *Председатель законодательного (представительного) органа местного самоуправления* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* |
|  | *Глава муниципального образования* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* | *2 198,1* | *2 198,1* | *0,0* | *100,0* |
|  | **Обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора** | **2 362,4** | **2 362,4** | *0,0* | *100,0* | **2 362,4** | **2 362,4** | *0,0* | *100,0* | **2 295,3** | **2 295,3** | *0,0* | *100,0* |
|  | *Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами* | *2 043,1* | *2 043,1* | *0,0* | *100,0* | *2 043,1* | *2 043,1* | *0,0* | *100,0* | *2 043,1* | *2 043,1* | *0,0* | *100,0* |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *136,5* | *136,5* | *0,0* | *100,0* | *136,5* | *136,5* | *0,0* | *100,0* | *69,4* | *69,4* | *0,0* | *100,0* |
|  | *Расходы бюджета муниципального образования на осуществление полномочий по организации и деятельности КРК* | *182,8* | *182,8* | *0,0* | *100,0* | *182,8* | *182,8* | *0,0* | *100,0* | *182,8* | *182,8* | *0,0* | *100,0* |
|  | **Реализация иных функций органа местного самоуправления** | **5 349,4** | **6 491,9** | *1 142,5* | *121,4* | **2 389,5** | **2 389,5** | *0,0* | *100,0* | **2 389,4** | **2 389,4** | *0,0* | *100,0* |
|  | ***Резервные фонды*** | ***1 986,6*** | ***2 920,0*** | *933,4* | *147,0* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* |
|  | ***Расходы за счет средств из резервного фонда Администрации муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области*** | ***1 500,0*** | ***1 500,0*** | *0,0* | *100,0* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* |
|  | *Функционирование Правительства РФ высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций (закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд)* | *136,4* | *136,4* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | *Резервные фонды* | *1 148,9* | *596,8* | *-552,1* | *51,9* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | *Субсидии бюджетным учреждениям* | *214,7* | *766,8* | *552,1* | *357,1* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | ***Расходы за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области*** | ***452,5*** | ***1 385,9*** | *933,4* | *306,3* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* |
|  | *Субсидии бюджетным учреждениям* | *0,0* | *175,0* | *175,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | *Субсидии бюджетным учреждениям* | *452,5* | *1 210,9* | *758,4* | *267,6* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | ***Расходы резервного фонда Администрации Смоленской области (софинансирование за счет местного бюджета)*** | ***34,1*** | ***34,1*** | *0,0* | *100,0* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* | ***0,0*** | ***0,0*** | *0,0* | *0,0* |
|  | **Расходы за счет межбюджетных трансфертов других уровней** | **2 412,9** | **2 295,3** | *-117,6* | *95,1* | **2 389,5** | **2 389,5** | *0,0* | *100,0* | **2 389,4** | **2 389,4** | *0,0* | *100,0* |
|  | *Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации* | *1,1* | *1,1* | *0,0* | *100,0* | *1,1* | *1,1* | *0,0* | *100,0* | *1,0* | *1,0* | *0,0* | *100,0* |
|  | *Осуществление органами местного самоуправления отдельных гос.полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния* | *2 411,8* | *2 294,2* | *-117,6* | *95,1* | *2 388,4* | *2 388,4* | *0,0* | *0,0* | *2 388,4* | *2 388,4* | *0,0* | *100,0* |
|  | **Иные непрограммные мероприятия** | **949,9** | **1 276,6** | *326,7* | *134,4* | **0,0** | **0,0** | *0,0* | *0,0* | *0,0* | **0,0** | *0,0* | *0,0* |
|  | *Расходы на исполнение судебных актов* | *0,2* | *296,9* | *296,7* | *-* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | *Уплата налогов, сборов и иных платежей* | *0,0* | *30,0* | *30,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | *Субсидия социально-ориентированным НКО* | *900,0* | *900,0* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | *Единовременное денежное вознаграждение при награждении Почетной грамотой Администрации муниципального образования "Вяземский район" Смоленской области* | *49,7* | *49,7* | *0,0* | *100,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
|  | **ИТОГО расходов по непрограммным мероприятиям** | **15 165,8** | **16 225,6** | ***1 059,8*** | ***107,0*** | **12 027,8** | **12 027,8** | ***0,0*** | ***100,0*** | **11 152,4** | **11 152,4** | ***0,0*** | ***100,0*** |
| **ВСЕГО** | | **1 642 944,7** | **1 720 640,8** | 77 696,1 | 104,7 | **1 556 183,8** | **1 549 406,9** | -164 457,0 | 90,4 | **1 400 369,5** | **1 393 592,6** | -6 776,9 | 99,5 |
|  | *условно-утвержденные расходы* |  |  |  |  | *16 200,0* | *16 200,0* |  |  | *30 000,0* | *30 000,0* |  |  |
|  | ***ИТОГО*** | ***1 642 944,7*** | ***1 720 640,8*** | ***77 696,1*** | ***104,7*** | ***1 572 383,8*** | ***1 565 606,9*** | ***-148 257,0*** | ***91,4*** | ***1 430 369,5*** | ***1 423 592,6*** | ***-6 776,9*** | ***99,5*** |