**Пояснительная записка**

**к проекту решения Совета «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края за 2023 год»**

Бюджет Новоселицкого муниципального округа на 2023 год запланирован сбалансированный. Фактически за 2023 года бюджет исполнен с профицитом 59 861,23 тыс. рублей.

**ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА**

Доходная часть бюджета Новоселицкого округа Ставропольского края с учетом безвозмездных перечислений за 2023 года исполнена в сумме 1 472 881,67 тыс. рублей, или на 98,00% к кассовому плану в сумме 1 502 915,21 тыс. рублей. Увеличение поступлений за 2023 год к аналогичному периоду 2022 года (1 267 930,15 тыс. рублей) составило 16,16% или на 204 951,52 тыс. рублей в абсолютной сумме.

 Основные параметры бюджета Новоселицкого муниципального округа приведены в таблице.

**Основные параметры бюджета Новоселицкого муниципального округа**

 **за 2023 год**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| НАИМЕНОВАНИЕ |  2023 год  | Исполнено в абсолютной сумме |  факт за 2022 год | % исполнения к аналогичному периоду 2022 года | В абсолютной сумме к 2022г |
| план  | факт  | % исполнения  |
| ВСЕГО ДОХОДОВ, в том числе: |  1 502 915,21  | 1 472 881,67  |  98,00  | -30 033,54 |  1 267 930,15  |  116,16  | 204 951,52 |
| Налоговые и неналоговые доходы, из них: |  252 540,94  | 259 400,12  | 102,72  | 6 859,18 |  261 226,23  |  99,30  | -1 826,11 |
| *Налоговые доходы* |  210 244,97  | 210 714,93  | 100,22  | 469,96 |  218 969,27  |  96,23  | -8 254,34 |
| *Неналоговые доходы* |  42 295,97  | 48 685,19  | 115,11  | 6 389,22 |  42 256,96  |  115,21  | 6 428,23 |
| Безвозмездные поступления  |  1 250 374,27  | 1 213 481,55  |  97,05  | -36 892,72 |  1 006 703,92  |  120,54  | 206 777,63 |

Исполнение налоговых и неналоговых доходов бюджета округа за 2023 год составило 259 400,12 тыс. рублей, или 102,72% к кассовому плану. В структуре доходов бюджета округа доля налоговых и неналоговых доходов составила 17,60 процента.

Налоговых доходов за 2023 год поступило 210 714,93 тыс. рублей, или 100,22 % к кассовому плану или перевыполнено на 469,96 тыс. рублей. По налоговым доходам снижение поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2022 года составляет 8 254,34 тыс. рублей или на 3,77%.

Налог на доходы физических лиц является основным доходным источником в бюджете муниципального округа, формирующим 65,71 процентов налоговых доходов или 138 451,58 тыс. рублей. Земельный налог составляет 12,34 процентов или 26 003,37 тыс. рублей. Акцизы – 8,67 процентов, или 18 261,98 тыс. рублей. Налог, взимаемый в связи с упрощенной системой налогообложения – 5,60 процентов, или 11 809,24 тыс. рублей.

Неналоговые доходы поступили в бюджет округа за отчетный период в объеме 48 685,19 тыс. рублей, или 115,11 % к кассовому плану. К аналогичному периоду 2022 года наблюдается рост неналоговых поступлений на 15,21 % или в абсолютной сумме 6 428,23 тыс. рублей. Основная часть неналоговых доходов сформирована за счет поступлений доходов от использования имущества – 28,99 млн. рублей или 59,55 процентов, от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 13,21 млн. рублей или 27,13 процентов, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 2,48 тыс. рублей или 5,10 процентов.

 В ходе исполнения бюджета Новоселицкого муниципального округа получено безвозмездных поступлений в объеме 1 213 481,55 тыс. рублей или 97,05 % к кассовому плану. Не поступило в отчетном периоде межбюджетных трансфертов в сумме 36 892,72 тыс. рублей, из них основную часть не поступивших средств занимают субсидии бюджетам муниципальных округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования (34 545,00 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом 2022 года межбюджетных трансфертов поступило больше на 20,54 %, или на 206 777,63 тыс. рублей в абсолютной сумме.

 В структуре доходов бюджета округа доля безвозмездных поступлений составила 82,40 %, из них поступило: дотаций – 287 507,53 тыс. рублей, субвенций – 457 478,23 тыс. рублей, субсидий – 450 473,60 тыс. рублей, иных межбюджетных трансфертов – 19 504,88 тыс. рублей и прочих безвозмездных поступлений (спонсорские) – 502,00 тыс. рублей. Произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет на сумму 1 984,69 тыс. рублей.

**ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА**

Согласно решению о бюджете на 2023 год расходы местного бюджета утверждены в сумме 1 282 421,58 тыс. рублей. В течение года объем расходов увеличился на 271 364,62 тыс. рублей или 21,16% от первоначально утвержденного плана. Основными причинами внесения изменений в бюджет округа по расходам послужили суммы направленных остатков местных средств, сложившиеся по состоянию на 01.01.2023 года и дополнительно поступившие безвозмездные поступления из бюджета Ставропольского края.

Кассовое исполнение по расходам местного бюджета на 01.01.2024г. составило 1 413 020,44 тыс. рублей (90,94% к годовым плановым назначениям). По сравнению с аналогичным периодом 2022 года данный показатель увеличился на 13%.

РАСХОДЫ

местного бюджета по разделам функциональной классификации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РзПр | Наименование раздела | Утверждено решением о бюджете | Утверждено решением о бюджете с учетом изменений | Исполнено за 2023 год | % исполнения | Удельный вес в общем объеме расходов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0100 | Общегосударственные расходы | 183 517,50 | 171 973,73 | 165 166,46 | 96,04 | 11,69 |
| 0200 | Национальная оборона | 1 490,53 | 1 490,53 | 1 490,53 | 100,00 | 0,11 |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 9 305,47 | 13 412,97 | 13 301,61 | 99,17 | 0,94 |
| 0400 | Национальная экономика | 139 785,64 | 326 651,87 | 278 059,05 | 85,12 | 19,68 |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 51 328,78 | 59 799,84 | 58 023,56 | 97,03 | 4,11 |
| 0700 | Образование | 453 956,74 | 537 913,81 | 528 125,12 | 98,18 | 37,38 |
| 0800 | Культура, кинематография | 87 118,55 | 107 674,02 | 107 287,54 | 99,64 | 7,59 |
| 1000 | Социальная политика | 231 766,37 | 212 407,12 | 210 921,27 | 99,30 | 14,93 |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 124 152,00 | 122 462,31 | 50 645,30 | 41,36 | 3,58 |
|  | Всего | 1 282 421,58 | 1 553 786,20 | 1 413 020,44 | 90,94 | - |

Самый низкий процент исполнения объема утвержденных расходов по функциональной структуре сложился по разделу 1100 "Физическая культура и спорт" – 41,36%, в сумме 50 645,30 тыс. рублей.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов занимают образование 37,38%, в сумме 528 125,12 тыс. рублей, национальная экономика – 19,68%, в сумме 278 059,05 тыс. рублей и социальная политика – 14,93%, в сумме 210 921,27 тыс. рублей.

Расходы местного бюджета направлены на реализацию 10 муниципальных программ. При уточненном запланированном объеме на реализацию муниципальных программ в размере 1 476 994,69 тыс. рублей, фактически произведено расходов на сумму 1 342 059,36 тыс. рублей (90,86% к уточненному годовому плану), в том числе за счет средств федерального бюджета – 18 079,15 тыс. рублей, краевого бюджета – 830 452,59 тыс. рублей, целевых средств – 3 221,68 тыс. рублей, собственных средств – 490 305,94 тыс. рублей. Доля программных расходов в общей сумме расходов составляет 95%.

РАСХОДЫ

местного бюджета, направленные на реализацию 10 муниципальных программ Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края

и реализацию непрограммных направлений деятельности

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете | Утверждено решением о бюджете с учетом изменений | Исполнено за 2023 год | % исполнения |
| **Расходы на реализацию программ,****в том числе:** | **1 208 679,02** | **1 476 994,69** | **1 342 059,36** | **90,86** |
| Осуществление местного самоуправления в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края | 357 156,11 | 553 715,06 | 429 753,08 | 77,61 |
| Развитие образования в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края | 459 069,67 | 534 757,91 | 525 052,51 | 98,19 |
| Повышение результативности и эффективности предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края в режиме "одного окна", в том числе в многофункциональном центре предоставления государственных и муниципальных услуг | 8 079,15 | 8 182,38 | 8 182,38 | 100,00 |
| Социальная поддержка граждан в Новоселицком муниципальном округе СК | 225 405,52 | 203 240,42 | 203 170,24 | 99,97 |
| Управление финансами Новоселицкого муниципального округа СК | 31 100,40 | 33 985,47 | 33 979,54 | 99,98 |
| Сохранение и развитие культуры в Новоселицком муниципальном округе СК | 87 083,25 | 103 606,51 | 103 227,24 | 99,63 |
| Управление имуществом Новоселицкого муниципального округа СК | 4 896,34 | 5 892,56 | 5 198,66 | 88,22 |
| Молодежь Новоселицкого муниципального округа | 1 237,93 | 1 247,96 | 1 247,96 | 100,00 |
| Профилактика правонарушений, терроризма, поддержка казачества и обеспечение общественного порядка на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края  | 9 642,53 | 10 586,50 | 10 467,83 | 98,88 |
| Формирование современной городской среды Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края | 25 008,14 | 21 779,92 | 21 779,92 | 100,00 |
| **Расходы на реализацию непрограммных видов деятельности** | **73 742,56** | **76 791,51** | **70 961,08** | **92,41** |
| **Итого** | **1 282 421,58** | **1 553 786,20** | **1 413 020,44** | **90,94** |

**Муниципальная программа «Осуществление местного самоуправления в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края»**

Общий объем бюджетных ассигнований по состоянию на 01.01.2024 г. составляет 553 715,06 рублей, что больше первоначального плана на 196 558,95 тыс. рублей. Изменения произошли за счет:

- направления остатка средств местного бюджета, сложившегося по состоянию на 01.01.2023 года на следующие мероприятия: развитие дорожного фонда, благоустройство территории округа, на обеспечение деятельности муниципальных учреждений округа, осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев, разработка схемы размещения рекламных конструкций, разработка программ комплексного развития и схем теплоснабжения;

- увеличения плановых годовых назначений в части предоставления межбюджетных трансфертов на проведение капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения, на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья, выплата грантов в форме субсидий гражданам на закладку сада суперинтенсивного типа, профилактика безнадзорности и правонарушений, обеспечение деятельности по опеке и попечительству, обеспечение деятельности депутатов Думы Ставропольского края, развитие архивного дела, на осуществление деятельности депутатов Думы СК;

- уменьшения плановых годовых назначений в части предоставления межбюджетных трансфертов на реализацию инициативных проектов, на развитие системы образования детей и подростков в области физической культуры и спорта, на капремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования;

- увеличения дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы муниципальных служащих и работникам муниципальных учреждений;

- поступления спонсорских средств в рамках реализации проектов инициативного бюджетирования на ремонт пешеходной дорожки в селе Долиновка;

- перераспределения бюджетных ассигнований между ответственными исполнителями муниципальных программ, а так же между программными и непрограммными расходами по следующим мероприятиям: развитие дорожного фонда, благоустройство территории округа, обеспечение деятельности администрации Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края, обеспечение деятельности муниципальных учреждений, разработка документации в области градостроительства и архитектуры.

Кассовое исполнение на отчетную дату составляет 429 753,08 тыс. рублей, или 77,61% к уточненному годовому плану.

За 2023 год основным исполнителем программы – администрацией НМО СК – освоено 125 368,02 тыс. рублей на следующие направления: развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения, деятельность по опеке и попечительству в отношении граждан, признанных судом недееспособными; сохранность архивного фонда; развитие и совершенствование муниципальной службы; совершенствование системы противодействия коррупции; совершенствование и развитие комплексной системы благоустройства, жилищно - коммунального хозяйства; развитие системы образования детей и подростков в области физической культуры и спорта; организация и проведение официальных физкультурных и спортивных мероприятий; проведение комплексных мероприятий по профилактике наркомании и социально-негативных явлений; мероприятия по борьбе с иксодовыми клещами-переносчиками КГЛ.

Соисполнителями в рамках программы освоено: отделом культуры АНМО - 23,10 тыс. рублей на мероприятия в области энергосбережения, территориальными отделами – 304 361,96 тыс. рублей на развитие дорожного фонда, совершенствование и развитие комплексной системы благоустройства, жилищно - коммунального хозяйства.

**Муниципальная программа «Развитие образования в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию данной программы составил 534 757,91 тыс. рублей, что превышает первоначально утвержденный план на 75 688,24 тыс. рублей. Изменения произошли за счет:

- направления остатка средств местного бюджета, сложившегося по состоянию на 01.01.2023 года на следующие мероприятия: приобретение, содержание и ремонт имущества муниципальных учреждений; изготовление и экспертиза смет на проведение ремонта в образовательных организациях, проведение оздоровительной кампании детей в загородных лагерях, частичная оплата стоимости путевок в лагерь «Патриот», повышение уровня пожарной безопасности, выплата единовременной денежной компенсации молодым специалистам из числа педагогических работников;

- дополнительно выделенных межбюджетных трансфертов из краевого бюджета на обеспечение детей участников СВО, обучающихся по образовательным программам основного общего или среднего общего образования в муниципальной образовательной организации, бесплатным горячим питанием, обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных организациях, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, а также обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, модернизация школьных систем образования, организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в области образования, обеспечение деятельности советников директора, обеспечение антитеррористической защищенности в муниципальных общеобразовательных организациях, приобретение новогодних подарков детям, на компенсацию части родительской платы, на вознаграждение за классное руководство;

- уменьшения плановых годовых назначений в части предоставления межбюджетных трансфертов на организацию и обеспечение отдыха и оздоровление детей, на мероприятия по соц. поддержке семьи и детей;

- увеличения дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы муниципальных служащих и работникам муниципальных учреждений;

- увеличения целевых и безвозмездных поступлений;

- увеличения плановых годовых назначений от оказания платных услуг по муниципальным образовательным учреждениям (родительская плата);

- перераспределения бюджетных ассигнований средств местного бюджета между главными распорядителями бюджетных средств, а так же между непрограммными и программными расходами на мероприятия по обеспечению деятельности муниципальных учреждений, повышению уровня пожарной безопасности, обеспечению охраны в муниципальных учреждениях, обеспечению антитеррористической защищенности в муниципальных общеобразовательных организациях, на изготовление смет по проведению капитального ремонта учреждений, на проведение работ по благоустройству территорий муниципальных общеобразовательных организаций, участвующих в региональном проекте "Модернизация школьных систем образования" (МОУ СОШ №5).

Кассовое исполнение на отчетную дату составило 525 052,51 тыс. рублей, или 98,19% от запланированных средств.

Основным исполнителем программы – отделом образования АНМО СК – освоено 511 458,18 тыс. рублей средств программы, соисполнителем - отделом культуры АНМО СК – освоено 13 594,33 тыс. рублей. В рамках данной программы осуществляются расходы на дошкольное, общее и дополнительное образование, на проведение мероприятий в области пожарной безопасности, охрану объектов и имущества муниципальных учреждений, обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, выплату вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам, социальную поддержка детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, социальные выплаты в области образования.

**Муниципальная программа «Повышение результативности и эффективности предоставления государственных и муниципальных услуг в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края в режиме "одного окна", в том числе в многофункциональном центре предоставления государственных и муниципальных услуг».**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию данной программы составил 8 182,38 тыс. рублей, что превышает первоначально утвержденный план на 103,23 тыс. рублей за счет дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы работникам и на обеспечение деятельности МБУ НМО СК "МФЦ".

В рамках данной программы средства освоены полностью МБУ НМО СК "МФЦ" на организацию предоставления государственных и муниципальных услуг.

**Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в Новоселицком муниципальном округе Ставропольского края»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы на 01.01.2024г. составил 203 240,42 тыс. рублей, что меньше первоначального плана на 22 165,10 тыс. рублей. Изменения произошли за счет:

- увеличения объема межбюджетных трансфертов из краевого бюджета на оказание социальной помощи населению Новоселицкого муниципального округа, на увеличение заработной платы муниципальных служащих;

- уменьшения плановых годовых назначений в части предоставления межбюджетных трансфертов на выплату пособия на ребенка, ежемесячную выплату на детей в возрасте от трех до семи лет включительно, оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан, на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан, на выплаты при рождении третьего и последующих детей до достижения трех лет, на социальную помощь малоимущим семьям, на выплату детям до 18 лет в многодетных семьях, на выплату пособия на ребенка.

- дополнительно выделенных бюджетных средств из местного бюджета на обеспечение функций органов местного самоуправления.

Исполнитель программы – управление труда и социальной защиты населения АНМО СК – освоил 203 170,24 тыс. рублей или 99,97% от запланированных средств. Расходы осуществлялись на социальное обеспечение населения, на управленческие функции в области труда и социальной защиты отдельных категорий граждан.

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

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы по состоянию на 01.01.2024 г. составил 33 985,47 тыс. рублей, что больше первоначального плана на 2 885,07 тыс. рублей за счет направления остатка средств местного бюджета, сложившегося по состоянию на 01.01.2023 года, перераспределения с непрограммных на программные расходы на обеспечение деятельности подведомственного учреждения «Централизованная бухгалтерия», а так же дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы муниципальных служащих и работникам муниципальных учреждений.

Кассовое исполнение на отчетную дату составило 33 979,54 тыс. рублей, или 99,98% от запланированных средств. Расходы направлены на обеспечение деятельности финансового управления АНМО СК и МКУ НМО СК "Централизованная бухгалтерия".

**Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры в Новоселицком муниципальном округе СК»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы по состоянию на 01.01.2024г. составляет 103 606,51 тыс. рублей, что превышает первоначальный план на 16 523,26 тыс. рублей. В рамках программы изменения произошли за счет:

- направления остатка средств местного бюджета, сложившегося по состоянию на 01.01.2023 года на проведение культурно-досуговых мероприятий, на проведение текущего ремонта муниципальных библиотек;

- дополнительно выделенных межбюджетных трансфертов из краевого бюджета на проведение текущего ремонта МУК "НМЦБ" в рамках регионального проекта "Культурная среда", на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных учреждений культуры (МБУК ПСДК, МБУК ДКНМО и МУК НСКО), государственную поддержку лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся в сельской местности (МБУК ЩСДК и МБУК НРДК);

- дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы муниципальных служащих и работникам муниципальных учреждений;

- перераспределения с непрограммных на программные расходы на содержание имущества органов местного самоуправления, на проведение культурно-досуговых мероприятий, на обеспечение деятельности отдела культуры АНМО СК и центра обслуживания учреждений культуры.

Исполнитель программы – отдел культуры АНМО - освоил 103 227,24 тыс. рублей или 99,63% от запланированных средств программы.

**Муниципальная программа «Управление имуществом Новоселицкого муниципального округа СК»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы по состоянию на 01.01.2024г. составляет 5 892,56 тыс. рублей, что превышает первоначальный план на 996,22 тыс. рублей. Изменения произошли за счет дополнительно выделенных межбюджетных трансфертов из краевого бюджета на финансовое обеспечение выполнения комплексных кадастровых работ, а так же дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы муниципальных служащих.

Исполнитель программы – отдел имущественных и земельных отношений АНМО - освоил 5 198,66 тыс. рублей средств программы или 88,22% от запланированных средств.

**Муниципальная программа «Молодежь Новоселицкого**

**муниципального округа Ставропольского края»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы по состоянию на 01.01.2024г. составляет 1 247,96 тыс. рублей, что превышает первоначальный план на 10,03 тыс. рублей. Изменения произошли за счет дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений. В рамках данной программы средства освоены полностью МБУ НМО СК "Молодежный центр" на обеспечение деятельности (оказание услуг) в области организационно – воспитательной работы с молодежью.

 **Муниципальная программа "Профилактика правонарушений, терроризма, поддержка казачества и обеспечение общественного порядка на территории Новоселицкого муниципального округа Ставропольского края"**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы по состоянию на 01.01.2024г. составляет 10 586,50 тыс. рублей, что превышает первоначальный план на 943,97 тыс. рублей. В рамках программы изменения произошли за счет перераспределения бюджетных ассигнований с непрограммных на программные расходы на модернизацию региональной автоматизированной системы централизованного оповещения населения, на внедрение комплексной автоматизированной системы "Безопасное село", на проведение конкурсов "Народная дружина" и "Лучший народный дружинник", на изготовление полиграфической и сувенирной продукции антинаркотической направленности, а так же за счет дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений.

Кассовое исполнение на отчетную дату составило 10 467,83 тыс. рублей, или 98,88% от запланированных средств. В том числе администрацией НМО СК освоено 9 412,75 тыс. рублей, территориальными отделами - 1 055,08 тыс. рублей из средств программы.

**Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Новоселицкого муниципального округа**

**Ставропольского края»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы по состоянию на 01.01.2024г. составляет 21 779,92 тыс. рублей, что меньше первоначального плана на 3 228,22тыс. рублей. Изменения произошли за счет уменьшения плановых годовых назначений в части предоставления межбюджетных трансфертов на реализацию программы.

В рамках данной программы средства освоены полностью Журавским территориальным отделом АНМО СК на благоустройство территории общего пользования.

**Непрограммные мероприятия**

 В рамках непрограммных мероприятий осуществляются расходы за счет собственных средств бюджета на обеспечение деятельности аппарата совета округа, контрольно – счетной палаты Новоселицкого муниципального округа, обеспечение деятельности органов местного самоуправления и на мероприятия по укреплению материально-технической базы учреждений. Общий объем ассигнований на отчетную дату составляет 76 791,51 тыс. рублей, что больше первоначального плана на 3 048,95 тыс. рублей. Изменения произошли за счет:

- направления остатка средств местного бюджета, сложившегося по состоянию на 01.01.2023 года на следующие мероприятия: благоустройство территорий муниципальных общеобразовательных организаций, приобретение, содержание и ремонт муниципального имущества, осуществление строительного контроля и авторского надзора, разработка и изготовление проектно-сметной документации, приобретение и сопровождение электронных программ и оборудования, сохранение, использование и популяризация памятников истории и культуры, временное размещение и питание граждан с Украины, приобретение, установка и техническое обслуживание систем видеонаблюдения;

- дополнительно выделенных межбюджетных трансфертов из краевого бюджета на осуществление выплат лицам, входящим в муниципальные управленческие команды Ставропольского края в 2022 году;

- дополнительно выделенных бюджетных средств на повышение заработной платы муниципальных служащих;

- перераспределения бюджетных ассигнований с непрограммных на программные мероприятия.

Кассовое исполнение на отчетную дату составило 70 961,08 тыс. рублей, или 92,41% к годовому уточненному плану.