

Пояснительная записка

к проекту решения
Гвардейского сельского совета
Симферопольского района
Республики Крым
от 27.12.2022г. № 210
«Об утверждении бюджета
Муниципального образования
Гвардейское сельское поселение
Симферопольского района
Республики Крым на 2023 год
и плановый период 2024 и 2025 годов»»

Бюджет Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, иных законодательных актов Российской Федерации, Республики Крым, Гвардейского сельского совета и Администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым.

Настоящая пояснительная записка содержит информацию о параметрах и основных подходах при формировании решения о бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

В целом бюджет Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым запланирован:

- на 2023 год по доходам 107 269 336,13 руб. по расходам 107 269 336,13 руб.;
- на 2024 год по доходам 89 759 104,45 руб. по расходам 89 759 104,45 руб.;
- на 2025 год по доходам 94 193 286,75 руб. по расходам 94 193 286,75 руб.

Доходная часть

При формировании бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов учтены изменения налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации, прогнозные данные МИФНС России №5 по Республике Крым от 21.07.2022 № 06-17/06903@, от 31.08.2022 №06-17/08246@, фактические поступления за 2018-2021 годы, анализ поступления доходов в 2022 году.

Ниже приведены расчеты поступлений доходов в местный бюджет по доходным источникам на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

Налоговые и неналоговые доходы

Налог на доходы физических лиц (10%)

В 2023 году планируется поступление налога на доходы физических лиц в сумме 22 228 136,00 руб. (28,41% от налоговых и неналоговых доходов).

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год – 24 028 615,00 руб.
- 2025 год – 25 950 904,00 руб.

Основными крупными плательщиками налога на доходы физических лиц являются:

- Войсковая часть Гарнизон (5 финансово-экономическая служба Черноморского флота)
- ГБУЗ РК "Симферопольская ЦРКБ"
- ООО "КЕДР"
- ФГАОУ ВО "КФУ им. В.И. Вернадского"
- ФГУП «КЖД»
- ООО "КРЫМ-МАГИСТРАЛЬ"
- ООО "ЯРОСВИТ-АГРО"

Единый сельскохозяйственный налог (50%)

В 2023 году планируется поступление единого сельскохозяйственного налога в местный бюджет в сумме 636 641,00 руб. (0,81 % от налоговых и неналоговых доходов). Основными крупными плательщиками единого сельскохозяйственного налога являются: КФХ «Генезис»,

КФХ «ЛИКОН», ООО «Эдем», СПК «Жемчужина степи», Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год – 642 753,00 руб.
- 2025 год – 674 248,00 руб.

Земельный налог (100 %)

В 2023 году планируется поступление земельного налога в местный бюджет в сумме 10 057 312,00 руб. (12,86 % от налоговых и неналоговых доходов).

- 2 866 824,00 - земельный налог от юридических лиц
- 7 190 488,00 - земельный налог от физических лиц

Основными крупными плательщиками земельного налога являются:

- ООО "Барвинок"
- АО "МА "СИМФЕРОПОЛЬ"
- ООО ЛЦ «Крым»
- ФГАОУ ВО "КФУ им. В.И. Вернадского"
- Производственный кооператив «Александрия»

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год – 10 258 458,00 руб.
- 2 924 161,00 - земельный налог от юридических лиц
- 7 334 297,00 - земельный налог от физических лиц
- 2025 год – 10 463 627,00 руб.
- 2 982 644,00 - земельный налог от юридических лиц
- 7 480 983,00 - земельный налог от физических лиц

Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах сельских поселений (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному) (100%)

В 2023 году планируется поступление налога на имущество физических лиц в местный бюджет в сумме 4 289 059,00 руб. (5,48 % от налоговых и неналоговых доходов).

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год – 4 717 965,00 руб.
- 2025 год – 5 189 761,00 руб.

Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) (100%)

В 2023 году поступление арендной платы за земли в местный бюджет в сумме 34 432 000,00 руб. (44,01 % от налоговых и неналоговых доходов). Основными крупными плательщиками являются: - ООО «МСК НЕО Крым»

- ООО «Спец.застройщик «Гвардейское»
- ООО «КРЫМСКИЙ ГИПС»
- ООО «АРТ»
- ИП Полищук В.В.
- ИП Шевченко Е.В.
- физ. лицо Новиков В.А.

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год – 36 084 736,00 руб.
- 2025 год – 37 492 041,00 руб.

В основу расчета прогнозных показателей приняты действующие договора аренды земли в количестве 228 штук.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) (100%)

В 2023 году планируется поступление арендной платы в местный бюджет в сумме 1 829 200,00 руб. (2,34 % от налоговых и неналоговых доходов). Основными крупными

плательщиками являются: ИП Чичкина В.А., ИП Куртсеитов Н.С., ИП Рюмшин В.С., ИП Селимов И.Р., ООО «Дент АС», ИП Чванов В.С.

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год – 1 917 002,00 руб.

- 2025 год – 1 991 765,00 руб.

В основу расчета прогнозных показателей приняты действующие договора аренды имущества в количестве 13 штук.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных сельскими поселениями (5%)

Доходы от перечисления части прибыли – это перечисление в местный бюджет 5 % от объема чистой прибыли от использования муниципального имущества от МУП «Гвардеец» Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым. Показатель рассчитан на основании предоставленного расчета МУП «Гвардеец».

В 2023 году планируется поступление этого вида неналоговых доходов в сумме 2 500,00 руб. (0,003 % от налоговых и неналоговых доходов). Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год - 2 500,00 руб.

- 2025 год - 2 500,00 руб.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) - плата за наем жилья. (100%)

Показатели соответствующего вида доходов основываются на данных о размере площади муниципального имущества и средней цены за 1 кв.м. жилья на вторичном рынке (данные доводит Федеральная служба государственной статистики).

В 2023 году планируется поступление этого вида неналоговых доходов в сумме 1 345 000,00 руб. (1,72 % от налоговых и неналоговых доходов). Заключено и действует 191 договора социального найма.

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год - 1 409 560,00 руб.

- 2025 год - 1 464 533,00 руб.

Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности сельских поселений, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (100%)

Поступления от размещения и эксплуатации нестационарных торговых объектов (НТО) на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым планируется согласно заключенных договоров в количестве 30 штук.

В 2023 году планируется поступление в сумме 3 281 800,00 руб. (4,19 % от налоговых и неналоговых доходов). Увеличение поступлений по аренде имущества по сравнению с 2022 годом связано с пролонгацией действующих договоров, пересмотром платы в сторону увеличения, заключением новых договоров о размещении нестационарных объектов. Основными крупными плательщиками являются: ООО «Дашенька», ООО «Васиет», ИП Метелкина В.А., ИП Резниченко Н.А., ИП Коляда И.В.

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год - 3 439 326,00 руб.

- 2025 год - 3 573 460,00 руб.

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества сельских поселений (100%)

В 2023 году планируется поступление этого вида неналоговых доходов в сумме 130 000,00 руб. (0,17 % от налоговых и неналоговых доходов).

Прогнозные показатели на плановый период 2024 и 2025 годов составляют:

- 2024 год - 135 000,00 руб.

- 2025 год - 140 000,00 руб.

Возмещение расходов за электроэнергию в арендованных помещениях: Дом бракосочетания по ул.Карла Маркса, 25 – ГБУ РК «Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов Симферопольского района», МУП «Гвардеец» - Нежилое помещение, ул.Ленина, 1. (согласно ежемесячным расшифровкам от ГУП РК КрымЭнерго по действующим тарифам.)

Безвозмездные поступления

Субвенции бюджетам сельских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (в сфере административной ответственности) на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов планируется в следующих объемах:

- 2023 год – 11 128,00 руб.,

- 2024 год - 11 128,00 руб.,

- 2025 год - 11 128,00 руб.

Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов планируется в следующих объемах:

- 2023 год – 875 820,00 руб.,

- 2024 год – 914 662,00 руб.,

- 2025 год – 946 423,00 руб.

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (МБТ на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов поселения). На 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов из районного бюджета Симферопольского района Республики Крым будут предоставлены иные межбюджетные трансферты на содержание дорог общего пользования местного значения в следующих объемах:

- 2023 год – 6 008 832,13 руб.,

- 2024 год – 6 197 399,45 руб.,

- 2025 год – 6 292 896,75 руб.

Прочие субсидии бюджетам сельских поселений (на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности) на 2023 год: 22 141 908,00 руб.

Расходная часть

Общий размер расходов бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов составляет:

- 2023 год – 107 269 336,13 руб.;

- 2024 год – 89 759 104,45 руб.;

- 2025 год – 94 193 286,75 руб.

Бюджет Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым формируется в «программном» формате с классификацией расходов по муниципальным программам. Формирование бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым по программному принципу позволяет сконцентрировать финансовые ресурсы на приоритетных для муниципального образования направлениях социально-экономического развития.

В бюджете на 2023 год на реализацию 5 программ запланированы средства в сумме 103 686 394,13 руб., что составляет 96,66 % общих расходов бюджета.

В проекте на 2024 год на реализацию 5 программ запланированы средства в сумме 84 765 478,57 руб., что составляет 94,41 % общих расходов бюджета.

В проекте на 2025 год на реализацию 5 программ запланированы средства в сумме 86 886 655,80 руб., что составляет 92,20 % общих расходов бюджета.

Наименование	%	2023 год, руб.
Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	36,99	39 688 888,00
Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	3,99	7 508 832,13
Муниципальная программа " Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	25,84	27 717 793,70
Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	2,95	3 167 972,30
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	23,87	25 602 908,00
ИТОГО по программным расходам:	96,66	103 686 394,13
Не программные расходы:	4,34	3 582 942,00
ИТОГО РАСХОДОВ:	100,00	107 269 336,13

Наименование	%	2024 год, руб.
Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	44,22	39 688 888,00
Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	7,46	6 697 399,45
Муниципальная программа "Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	38,07	34 175 102,92
Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	3,24	2 904 088,20
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	0,56	500 000,00
ИТОГО по программным расходам:	94,43	84 765 478,57
Не программные расходы:	3,28	2 927 728,00
Объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов:	2,31	2 065 897,88
ИТОГО РАСХОДОВ:	100,00	89 759 104,45

Наименование	%	2025 год, руб.
Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	42,13	39 688 888,00
Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	7,21	6 792 896,75
Муниципальная программа " Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	38,30	36 076 985,55
Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	3,21	3 027 885,20

Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	0,53	500 000,00
ИТОГО по программным расходам:	92,24	86 886 655,80
Не программные расходы:	3,16	2 959 489,00
Объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов:	4,62	4 347 141,95
ИТОГО РАСХОДОВ:	100,00	94 193 286,75

Непрограммные расходы 2023 года составляют 3 582 942,00 руб. или 4,34 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106:** Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля – 145 994,00 руб.
- подраздел **0111:** резервный фонд администрации – 200 000,00 руб.
- подраздел **0113:** другие общегосударственные вопросы (расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности, уплата налогов, сборов и иных платежей, содержание имущества) – 1 011 128,00 руб.
- подраздел **02 03:** мобилизационная и вневойсковая подготовка – 875 820,00 руб.
- подраздел **03 10:** защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность - 600 000,00 руб.
- подраздел **04 12:** другие вопросы в области национальной экономики – 700 000,00 руб.
- подраздел **0705:** профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации – 50 000,00 руб.

Непрограммные расходы 2024 года составляют 2 927 728,00 руб. или 3,28 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106:** Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля – 151 938,00 руб.
- подраздел **0111:** резервный фонд администрации – 200 000,00 руб.
- подраздел **0113:** другие общегосударственные вопросы (расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности, уплата налогов, сборов и иных платежей, содержание имущества) – 1 011 128,00 руб.
- подраздел **02 03:** мобилизационная и вневойсковая подготовка – 914 662,00 руб.
- подраздел **03 10:** защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность - 100 000,00 руб.
- подраздел **04 12:** другие вопросы в области национальной экономики – 500 000,00 руб.
- подраздел **0705:** профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации – 50 000,00 руб.

Непрограммные расходы 2025 года составляют 2 959 489,00 руб. или 3,16 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106:** Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля – 151 938,00 руб.
- подраздел **0111:** резервный фонд администрации – 200 000,00 руб.
- подраздел **0113:** другие общегосударственные вопросы (расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности, уплата налогов, сборов и иных платежей, содержание имущества) – 1 011 128,00 руб.
- подраздел **02 03:** мобилизационная и вневойсковая подготовка – 946 423,00 руб.
- подраздел **03 10:** защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность - 100 000,00 руб.
- подраздел **04 12:** другие вопросы в области национальной экономики – 500 000,00 руб.
- подраздел **0705:** профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации – 50 000,00 руб.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

В бюджете Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 39 688 888,00 руб. или 36,99 % от общего объема расходов бюджета на реализацию **Муниципальной программы "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"**.

- **подраздел 0102:** - расходы на содержание главы сельского поселения – 1 280 000,00 руб.,

- **подраздел 0104:** -расходы на содержание администрации Гвардейского сельского поселения 16 608 888,00 руб. в том числе:

- расходы на выплаты персоналу (вид расходов 120) – 15 000 000,00 руб.
- - иные закупки товаров, работ и услуг (вид расходов 240) – 1 541 888,00 руб.
- уплата налогов, сборов и иных платежей (вид расходов 850) – 67 000,00 руб.

Утвержденная штатная численность по органам местного самоуправления Гвардейского сельского поселения на 01.01.2023 г. составляет 21 штатную единицу (вместе с главой администрации Гвардейского сельского поселения).

- **подраздел 0113:** - другие общегосударственные вопросы - обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения (предоставление субсидии МБУ) – 21 800 000,00 руб.

Заработная плата с начислениями запланирована в соответствии с Положением об оплате труда МБУ, утвержденным решением Гвардейского сельского совета Симферопольского района Республики Крым № 115 от 19.02.2016г. (с изменениями и дополнениями) в размере – 19 730 000,00 рублей.

- прочие закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд - 2 070 000,00 рублей. (Вывоз ТКО, оплата налогов, оплата коммунальных и охранных услуг по содержанию здания администрации Гвардейского сельского поселения, приобретение канцтоваров и хоз.товаров).

Утвержденная штатная численность по муниципальному бюджетному учреждению составляет 41 шт. единиц, в том числе: руководитель – 1 шт.ед., обеспечивающие специалисты – 16,5 шт. ед., обслуживающий персонал – 23,5 шт. единиц.

Капитальные расходы не планируются.

На 2024 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 39 688 888,00 руб. или 42,42 % от общего объема расходов бюджета на реализацию муниципальной программы "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым".

- **подраздел 0102:** - расходы на содержание главы сельского поселения – 1 280 000,00 руб.,

- **подраздел 0104:** -расходы на содержание администрации Гвардейского сельского поселения 16 608 888,00 руб.

- расходы на выплаты персоналу (вид расходов 120) – 15 000 000,00 руб.
- иные закупки товаров, работ и услуг (вид расходов 240) – 1 538 888,00 руб.
- уплата налогов, сборов и иных платежей (вид расходов 850) – 70 000,00 руб. (в т.ч. ежегодный членский взнос в ассоциацию «Совет муниципальных образований Республики Крым»).

- **подраздел 0113:** - другие общегосударственные вопросы - обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения (предоставление субсидии МБУ) – 21 800 000,00 руб.

Заработная плата с начислениями запланирована в соответствии с Положением об оплате труда МБУ, утвержденным решением Гвардейского сельского совета Симферопольского района Республики Крым № 115 от 19.02.2016г. (с изменениями и дополнениями) в размере – 19 730 000,00 рублей.

- прочие закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд -2070000,00 рублей.(Вывоз ТКО, оплата налогов, оплата коммунальных и охранных услуг по содержанию здания администрации Гвардейского сельского поселения, приобретение канцтоваров и хоз.товаров).

Утвержденная штатная численность по муниципальному бюджетному учреждению составляет 41 шт. единиц, в том числе: руководитель – 1 шт.ед., обеспечивающие специалисты – 16,5 шт. ед., обслуживающий персонал – 23,5 шт. единиц.

Капитальные расходы не планируются.

На 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 39 688 888,00 руб. или 42,13 % от общего объема расходов бюджета на реализацию муниципальной программы "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым".

- подраздел **0102**: - расходы на содержание главы сельского поселения – 1 280 000,00 руб.,

- подраздел **0104**: -расходы на содержание администрации Гвардейского сельского поселения 16 608 888,00 руб.

- расходы на выплаты персоналу (вид расходов 120) – 15 000 000,00 руб.

- иные закупки товаров, работ и услуг (вид расходов 240) – 1 533 888,00 руб.

- уплата налогов, сборов и иных платежей (вид расходов 850) – 75 000,00 руб. (в т.ч. ежегодный членский взнос в ассоциацию «Совет муниципальных образований Республики Крым»).

- подраздел 0113: - другие общегосударственные вопросы - обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения (предоставление субсидии МБУ) – 21 800 000,00 руб.

Заработная плата с начислениями запланирована в соответствии с Положением об оплате труда МБУ, утвержденным решением Гвардейского сельского совета Симферопольского района Республики Крым № 115 от 19.02.2016г. (с изменениями и дополнениями) в размере – 19730000,00 рублей.

- прочие закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд -2070000,00 рублей.(Вывоз ТКО, оплата налогов, оплата коммунальных и охранных услуг по содержанию здания администрации Гвардейского сельского поселения, приобретение канцтоваров и хоз.товаров).

Утвержденная штатная численность по муниципальному бюджетному учреждению составляет 41 шт. единиц, в том числе: руководитель – 1 шт.ед., обеспечивающие специалисты – 16,5 шт. ед., обслуживающий персонал – 23,5 шт. единиц.

Капитальные расходы не планируются.

Раздел 0200 «Национальная оборона»

Не программные расходы по мобилизационной и вневойсковой подготовке на 2023 год: - подраздел 0203: - расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 875 820,00 руб.:

- расходы на оплату труда с начислениями (вид расходов 120) – 761 298,00 руб.,

- прочие расходы (вид расходов 240) -114 522,00 руб.

Не программные расходы по мобилизационной и вневойсковой подготовке на 2024 год - подраздел 0203: - расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 914 662,00 руб.:

- расходы на оплату труда с начислениями (вид расходов 120) – 761 298,00 руб.,

- прочие расходы (вид расходов 240) - 153 364,00 руб.

Не программные расходы по мобилизационной и вневойсковой подготовке на 2025 год - подраздел 0203: - расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 946 423,00 руб.:

- расходы на оплату труда с начислениями (вид расходов 120) – 761 298,00 руб.,

- прочие расходы (вид расходов 240) -185 125,00 руб.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность». Непрограммные расходы в сфере национальной безопасности и правоохранительной деятельности.

Расходы запланированы в следующих объемах:

- 2023 год - 600 000,00 руб.

- 2024 год - 100 000,00 руб.

- 2025 год - 100 000,00 руб.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым":

- по подразделу 0409 дорожное хозяйство (дорожные фонды): запланированы расходы на мероприятия по решению вопросов дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов Гвардейского сельского поселения в рамках осуществления переданных полномочий за счет средств иных межбюджетных трансфертов в сумме:

- 2023 год- 6 008 832,13 руб.,

- 2024 год- 6 197 399,45 руб.,

- 2025 год- 6 292 896,75 руб.

- Мероприятия по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств муниципального дорожного фонда:

- 2023 год- 1 500 000,00 руб.

- 2024 год- 500 000,00 руб.,

- 2025 год- 500 000,00 руб.

Непрограммные расходы в сфере управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами. Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» Расходы запланированы в следующих объемах:

- 2023 год- 700 000,00 руб. (постановка на кадастровый учет и регистрация права муниципальной собственности по объектам: скважины, дороги населенных пунктов с. Софиевка, с.Маленькое, п. Гвардейское, не востребуемые земельные паи).

- 2024 год- 500 000,00 руб.

- 2025 год- 500 000,00 руб.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Муниципальная программа " Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым".

1. Общий объем финансирования в 2023 году- 27 717 793,70 руб.

1.1. Раздел 1 «Жилищное хозяйство»: 500 000,00 руб.

- мероприятия в области жилищного хозяйства (перечисление взносов на капремонт общего имущества в многоквартирных домах (помещений муниципальной собственности) для формирования «Регионального фонда капремонта МКД Республики Крым» – 500 000,00 руб.

1.2. Раздел 2 «Коммунальное хозяйство»: 1 000 000,00 руб.

- мероприятия в области коммунального хозяйства (подключение многоквартирных жилых домов к центральному водопроводу по ул. К.Маркса пгт. Гвардейское) – 1 000 000,00 руб.

1.3. Раздел 3 «Благоустройство»: 26 217 793,70 руб.

3.1. Прочие мероприятия по благоустройству Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым – 7 017 793,70 руб. (покупка электротоваров и поставка электроэнергии, оплата эл.энергии по счетам, содержание системы видеонаблюдения улиц и остановок; покупка, текущее содержание и высадка зеленых насаждений, санитарная обрезка и удаление аварийных деревьев, вывоз веток в парках, содержание остановок; механизированная очистка территории и полив, прочие работы по благоустройству территории).

3.2. мероприятия по ликвидации стихийных свалок и вывозу ТБО с территории Гвардейского сельского поселения, покупка и установка контейнеров для мусора, ограждений и навесов для контейнеров ТБО – 1 000 000,00 руб.

3.3. мероприятия по ремонту и содержанию линий уличного освещения Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за счет средств местного бюджета – 3 000 000,00 руб.)

3.4. мероприятия по ремонту и содержанию тротуаров Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за счет средств местного бюджета – 14 500 000,00 руб. (выполнение работ по благоустройству пешеходных зон и тротуаров населенных пунктов Гвардейского сельского поселения).

2. Общий объем финансирования в 2024 году – 34 975 102,92 руб.

1.1. Раздел 1 «Жилищное хозяйство»: 400 000,00 руб.

- мероприятия в области жилищного хозяйства (перечисление взносов на капремонт общего имущества в многоквартирных домах (помещений муниципальной собственности) для формирования «Регионального фонда капремонта МКД Республики Крым» – 400 000,00 руб.

1.2. Раздел 2 «Коммунальное хозяйство»: 400 000,00 руб.

- мероприятия в области коммунального хозяйства (подключение многоквартирных жилых домов к центральному водопроводу пгт. Гвардейское) – 400 000,00 руб.

1.3. Раздел 3 «Благоустройство»: 34 175 102,92 руб.

3.1. Прочие мероприятия по благоустройству Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым – 12 575 102,92 руб. (покупка электротоваров и поставка электроэнергии, содержание системы видеонаблюдения улиц и остановок; покупка, текущее содержание и высадка зеленых насаждений, санитарная обрезка и удаление аварийных деревьев, вывоз веток в парках, содержание остановок; механизированная очистка территории и полив, прочие работы по благоустройству территории).

3.2. мероприятия по ликвидации стихийных свалок и вывозу ТБО с территории Гвардейского сельского поселения, покупка и установка контейнеров для мусора, ограждений и навесов для контейнеров ТБО – 1 000 000,00 руб.

3.3. мероприятия по ремонту и содержанию линий уличного освещения Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за счет средств местного бюджета – 5 000 000,00 руб.)

3.4. мероприятия по ремонту и содержанию тротуаров Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за счет средств местного бюджета – 15 600 000,00 руб. (выполнение работ по благоустройству пешеходных зон и тротуаров населенных пунктов Гвардейского сельского поселения).

3. Общий объем финансирования в 2025 году – 36 876 985,55 руб.

1.1. Раздел 1 «Жилищное хозяйство»: 400 000,00 руб.

- мероприятия в области жилищного хозяйства (перечисление взносов на капремонт общего имущества в многоквартирных домах (помещений муниципальной собственности) для формирования «Регионального фонда капремонта МКД Республики Крым» – 400 000,00 руб.

1.2. Раздел 2 «Коммунальное хозяйство»: 400 000,00 руб.

- мероприятия в области коммунального хозяйства – 400 000,00 руб.

1.3. Раздел 3 «Благоустройство»: 36 076 985,55 руб.

3.1. Прочие мероприятия по благоустройству Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым – 13 476 985,55 руб. (покупка электротоваров и поставка электроэнергии, содержание системы видеонаблюдения улиц и остановок; покупка, текущее содержание и высадка зеленых насаждений, санитарная обрезка и удаление аварийных деревьев, вывоз веток в парках, содержание остановок; механизированная очистка территории и полив, прочие работы по благоустройству территории).

3.2. мероприятия по ликвидации стихийных свалок и вывозу ТБО с территории Гвардейского сельского поселения, покупка и установка контейнеров для мусора, ограждений и навесов для контейнеров ТБО – 1 000 000,00 руб.

3.3. мероприятия по ремонту и содержанию линий уличного освещения Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за счет средств местного бюджета – 5 000 000,00 руб.)

3.4. мероприятия по ремонту и содержанию тротуаров Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за счет средств местного бюджета – 16 600 000,00 руб. (выполнение работ по благоустройству пешеходных зон и тротуаров населенных пунктов Гвардейского сельского поселения).

Раздел 0700 «Образование»

Непрограммные расходы в сфере образования - мероприятия по профессиональной подготовке, переподготовке и повышению квалификации муниципальных служащих. Расходы запланированы в следующих объемах:

- 2023 год- 50 000,00 руб.

- 2024 год- 50 000,00 руб.

- 2025 год- 50 000,00 руб.

Раздел 0800 «Культура»

Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"

включает в себя подраздел 08 01 «Культура»

1. Общий объем финансирования в **2023 году- 3 167 972,30 руб.** за счет средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым. – 1 767 972,30 руб. - мероприятия по передачи части полномочий в сфере культуры (межбюджетный трансферт на заработную плату с начислениями работникам культуры),

- 400 000,00 руб. – мероприятия по подготовке и проведению культурно-массовых программ и мероприятий (изготовление праздничных плакатов и афиш, закупка поздравительных кубков и открыток)

- 1 000 000,00 руб. - мероприятия по содержанию и обслуживанию учреждений культуры (текущий ремонт и содержание зданий ДК с. Маленькое и с. Софиевка, содержание систем пожарной и охранной сигнализации)

2. Общий объем финансирования в **2024 году- 2 904 088,20 руб.** за счет средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым. – 1 904 088,20 руб. - мероприятия по передачи части полномочий в сфере культуры (межбюджетный трансферт на заработную плату с начислениями работникам культуры),

- 200 000,00 руб. – мероприятия по подготовке и проведению культурно-массовых программ и мероприятий (проведение салюта на Новый год и Дня Победы, изготовление праздничных плакатов)

- 800 000,00 руб. - мероприятия по содержанию и обслуживанию учреждений культуры (текущий ремонт и содержание зданий ДК с. Маленькое и с. Софиевка, содержание систем пожарной и охранной сигнализации).

3. Общий объем финансирования в **2025 году- 3 027 885,50 руб.** за счет средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым. – 2 027 885,50 руб. - мероприятия по передачи части полномочий в сфере культуры (межбюджетный трансферт на заработную плату с начислениями работникам культуры),

- 200 000,00 руб. – мероприятия по подготовке и проведению культурно-массовых программ и мероприятий (проведение салюта на Новый год и Дня Победы, изготовление праздничных плакатов)

- 800 000,00 руб. - мероприятия по содержанию и обслуживанию учреждений культуры (текущий ремонт и содержание зданий ДК с. Маленькое и с. Софиевка, содержание систем пожарной и охранной сигнализации).

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым" включает в себя подраздел 11 01 «Физическая культура».

1. Общий объем финансирования в 2023 году- 25 602 908,00 руб.

- 1 000 788,00 руб. Мероприятия по развитию физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета (поставка наградной атрибутики, содержание и обслуживание естественного покрытия стадиона, поставка спортивного оборудования и инвентаря (лавки, бруссы, тренажеры) спортивных комплексов пгт. Гвардейское)

- 24 602 120,00 руб. Мероприятия по софинансированию капитального ремонта объектов муниципальной собственности в рамках реализации Государственной программы развития физической культуры и спорта в Республике Крым за счет средств местного бюджета и субсидии

- 2 461 000,00 руб. – средства местного бюджета (10%)

- 22 141 908,00 руб. – средства республиканского бюджета (90%)

(Объект: *«Капитальный ремонт стадиона в пгт. Гвардейское по ул. Стадионная», расположенного по адресу: Российская Федерация, Республика Крым, Симферопольский район, пгт. Гвардейское, ул. Стадионная»*. (положительное заключение ГАУ РК «Госстройэкспертиза» № 91-1-1-2-058503-2022 от 16.08.2022г.), общая стоимость объекта 24 602 120,00 руб.)

2. Общий объем финансирования в 2024 году- 500 000,00 руб. Мероприятия по развитию физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета (поставка наградной атрибутики, содержание и обслуживание естественного покрытия стадиона, поставка спортивного оборудования и инвентаря (лавки, брусья, тренажеры) спортивных комплексов с. Маленькое).

3. Общий объем финансирования в 2025 году- 500 000,00 руб. Мероприятия по развитию физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета (поставка наградной атрибутики, содержание и обслуживание естественного покрытия стадиона, поставка спортивного оборудования и инвентаря (лавки, брусья, тренажеры) спортивных комплексов с. Софиевка).

В 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов в бюджете Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться приоритетное финансирование обязательств по выплате заработной плате, оплате коммунальных услуг, ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и предоставлению межбюджетных трансфертов.

Источники финансирования дефицита бюджета

Гвардейского сельского поселения

Симферопольского района Республики Крым

Дефицит бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым планируется утвердить на 2023 год в сумме 0,00 рублей.

При возникновении дефицита в процессе исполнения бюджета в 2023 году финансирование дефицита бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться за счет изменения остатков средств:

- увеличение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2023 году сформировано в сумме 107 269 336,13 рублей, исходя из доходной части бюджета;

- уменьшение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2023 году сформировано в сумме 107 269 336,13 рублей, исходя из расходной части бюджета.

Дефицит бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым планируется утвердить на 2024 год в сумме 0,00 рублей.

При возникновении дефицита в процессе исполнения бюджета в 2024 году финансирование дефицита бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться за счет изменения остатков средств:

- увеличение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2024 году сформировано в сумме 89 759 104,45 рублей, исходя из доходной части бюджета;

- уменьшение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2024 году сформировано в сумме 89 759 104,45 рублей, исходя из расходной части бюджета.

Дефицит бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым планируется утвердить на 2025 год в сумме 0,00 рублей.

При возникновении дефицита в процессе исполнения бюджета в 2025 году финансирование дефицита бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться за счет изменения остатков средств:

- увеличение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2025 году сформировано в сумме 94 193 286,75 рублей, исходя из доходной части бюджета;

- уменьшение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2025 году сформировано в сумме 94 193 286,75 рублей, исходя из расходной части бюджета.

Остатки средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на начало текущего финансового года в объеме, не превышающем остаток средств на счете по учету средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым могут направляться на покрытие временных кассовых разрывов и на увеличение бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, подлежащих в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплате в отчетном финансовом году.

