

Пояснительная записка
к проекту решения Совета Исилькульского муниципального района "О
бюджете Исилькульского муниципального района на 2023 год и на плановый
период 2024 и 2025 годов".

Проект решения Совета Исилькульского муниципального района "О бюджете Исилькульского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов" (далее – проект решения) сформирован в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ), решением Совета Исилькульского муниципального района от 18 сентября 2013 года №76 "О положении "О бюджетном процессе в Исилькульском муниципальном районе Омской области" (далее – решение о бюджетном процессе).

Основные характеристики и прогнозируемые параметры проекта решения сформированы в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Исилькульского муниципального района Омской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденными Постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 23 августа 2022 года № 473 (далее – основные направления бюджетной и налоговой политики).

Основные направления бюджетной и налоговой политики:

- определяют подходы к формированию основных характеристик и прогнозируемых параметров проекта районного бюджета на 2023 – 2025 годы, обеспечивающих устойчивость и сбалансированность районного бюджета;
- ориентированы на достижение стратегических целей социально-экономического развития Исилькульского муниципального района Омской области;
- направлены на обеспечение устойчивого развития социальной и экономической стабильности района, на основе рационального использования имеющихся ресурсов Исилькульского муниципального района Омской области, с учетом необходимости достижения целей муниципальных программ Исилькульского муниципального района Омской области.

Планирование районного бюджета на 2023 – 2025 годы осуществлялось исходя из принципов обеспечения сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета в условиях сдержанной динамики доходных источников.

I. Правовое регулирование вопросов, положенных
в основу формирования проекта решения

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями БК РФ и решения о бюджетном процессе.

Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 БК РФ и применительно к районному бюджету конкретизируются статьями 8, 11 решения о бюджетном процессе.

Пунктом 1 статьи 184.1 БК РФ, пунктом 1 статьи 11 решения о бюджетном процессе установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о районном бюджете (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицит (профицит) бюджета).

Доходы бюджетов формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах (статья 39 БК РФ).

В статье 2 проекта решения предусмотрены источники формирования доходов районного бюджета. В соответствии со статьей 41 БК РФ к доходам районного бюджета отнесены налоговые доходы, неналоговые доходы и безвозмездные поступления.

В соответствии с пунктом 2 статьи 11 решения о бюджетном процессе статьей 2 проекта решения также предлагается утвердить:

- прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет (приложение № 1 к проекту решения);
- безвозмездные поступления в районный бюджет (приложение № 2 к проекту решения).

Статьей 3 проекта решения закрепляются бюджетные ассигнования районного бюджета.

В соответствии со статьей 184.1 БК РФ, пунктом 2 статьи 11 решения о бюджетном процессе предлагается утвердить общий объем бюджетных ассигнований районного бюджета, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств.

В соответствии с пунктом 5 статьи 179.4 БК РФ, пунктом 2 статьи 11 решения о бюджетном процессе в статье 3 проекта решения предусматривается объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Исилюкского муниципального района.

Кроме того, статьей 3 проекта решения в соответствии с требованиями статьи 184.1 БК РФ, пунктом 2 статьи 11 решения о бюджетном процессе предлагается утвердить на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов:

- распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов (приложение № 3 к проекту решения);
- ведомственную структуру расходов районного бюджета (приложение № 4 к проекту решения);
- распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов (приложение № 5 к проекту решения).

Пунктом 4 статьи 3 проекта решения в соответствии с пунктом 8 статьи 217 БК РФ устанавливаются дополнительные основания для внесения изменений в сводную бюджетную роспись районного бюджета без внесения изменений в решение о районном бюджете.

Пунктом 5 статьи 3 проекта решения в соответствии со статьей 81 БК РФ предусмотрено создание в районном бюджете резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

В соответствии с подпунктом 3 пункта 2 статьи 78 БК РФ пунктом 6 статьи 3 проекта решения предусматриваются субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям, а также субсидий, указанных в пунктах 6 - 8.1 статьи 78 БК РФ), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг. Случаи предоставления данных субсидий представлены в приложении №6 к проекту решения.

В соответствии с пунктом 7 статьи 78 БК РФ в районном бюджете предусматриваются гранты в форме субсидий юридическим лицам (за исключением муниципальных учреждений), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам.

В соответствии со статьей 78.1 БК РФ в районном бюджете предусматриваются субсидии и гранты в форме субсидий некоммерческим организациям, не являющимся казенными учреждениями.

Статья 4 проекта решения закрепляет особенности использования бюджетных ассигнований по обеспечению деятельности органов местного самоуправления, муниципальных учреждений Исилькульского муниципального района. В целях соблюдения принципа эффективности расходования бюджетных средств, установленного статьей 34 БК РФ, не допускается увеличение численности муниципальных служащих Исилькульского муниципального района, за исключением случаев, связанных с увеличением объема полномочий органов местного самоуправления Исилькульского муниципального района, обусловленных изменением законодательства.

Статьей 5 проекта решения в соответствии со статьей 79 БК РФ, предусмотрено утверждение Адресной инвестиционной программы Исилькульского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (приложение № 7 к проекту решения).

Статьей 6 проекта решения в соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 БК РФ, пунктом 2 статьи 11 решения о бюджетном процессе утверждается объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, а также объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации.

В соответствии с пунктом 2 статьи 6 проекта решения утверждается общий объем, а также распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений (приложение № 8 к проекту решения).

В соответствии со статьей 142.4 БК РФ пунктом 3 статьи 6 проекта решения предлагается утвердить объем иных межбюджетных трансфертов

бюджетам поселений Исилькульского муниципального района, а также случаи их предоставления (приложения № 9, №10 к проекту решения).

Статья 7 проекта решения устанавливает, что бюджетные кредиты бюджетам поселений из районного бюджета не предоставляются.

Статья 8 проекта решения в соответствии с пунктом 4 статьи 101, статьями 103, 107, 111 БК РФ, статьей 11 решения о бюджетном процессе регулирует вопросы управления муниципальным долгом Исилькульского муниципального района. В частности:

- устанавливается верхний предел муниципального внутреннего долга Исилькульского муниципального района, объем расходов на его обслуживание;

- утверждаются источники финансирования дефицита районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (приложение № 11 к проекту закона);

Также статьей 8 проекта решения установлено, что в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов муниципальные гарантии Исилькульского муниципального района не предоставляются, муниципальные заимствования Исилькульским муниципальным районом не осуществляются.

Статьями 9 – 12 проекта решения в соответствии со статьей 215.1 БК РФ и статьей 20 решения о бюджетном процессе предусматриваются:

- особенности погашения кредиторской задолженности главных распорядителей средств районного бюджета;

- положения по авансированию расходных обязательств получателей средств районного бюджета;

- особенности обслуживания лицевых счетов получателей средств районного бюджета;

- использование остатков средств районного бюджета.

Пунктом 1 статьи 11 проекта решения в соответствии со статьей 96 БК РФ предусмотрено, что остатки средств районного бюджета на 1 января 2023 года направляются на увеличение в 2023 году бюджетных ассигнований дорожного фонда Исилькульского муниципального района в объеме неполного использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Исилькульского муниципального района 2022 года.

Пункт 2 статьи 11 проекта решения в соответствии с пунктом 5 статьи 242 БК РФ регулирует вопросы возврата не использованных по состоянию на 1 января 2023 года остатков средств, полученных из районного бюджета поселениями Исилькульского муниципального района в форме иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

Статья 12 проекта решения в соответствии со статьей 242.26 БК РФ предусматривает особенности казначейского сопровождения определенных средств, предоставляемых из районного бюджета.

Статья 13 проекта решения предусматривает особенности использования неналоговых доходов в области охраны окружающей среды

Статья 14 проекта решения в соответствии со статьей 5 БК РФ, пунктом 5 статьи 13 решения о бюджетном процессе предусматривает, что решение о районном бюджете вступает в силу с 1 января 2023 года и действует по 31 декабря 2023 года. Устанавливается, что при изменении в 2023 году сводной бюджетной росписи районного бюджета в соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ, пунктом 4 статьи 3 проекта решения и отсутствии возможности отражения в районном бюджете указанных изменений в 2023 году решение о районном бюджете действует до 15 марта 2024 года, что допускается статьей 5 БК РФ.

II. Основные характеристики проекта районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

Основные характеристики районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформированы в соответствии с:

- основными направлениями бюджетной и налоговой политики;
- стратегическими целями развития Исилькульского муниципального района Омской области, сформулированными в Решении Совета Исилькульского муниципального района Омской области от 17 сентября 2014 года № 82 "О стратегии социально-экономического развития Исилькульского муниципального района Омской области до 2025 года";
- основными показателями прогноза социально-экономического развития Исилькульского муниципального района Омской области на 2023 год и на период до 2025 года, утвержденного Постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 29 сентября 2022 года № 530;
- бюджетным прогнозом Исилькульского муниципального района Омской области на долгосрочный период до 2030 года, утвержденным Постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 13 января 2020 года № 5;
- муниципальными программами Исилькульского муниципального района Омской области, проектами изменений указанных программ.

Основные характеристики районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов рассматриваются в сравнении с планом на 2022 год, утвержденным решением Совета Исилькульского муниципального района Омской области от 15 декабря 2021 года № 117 "О бюджете Исилькульского муниципального района Омской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." (далее - Решение № 117).

Далее в пояснительной записке в целях сопоставимости данных расходы районного бюджета на 2022 год указаны согласно Решения №117, и на плановый период 2024 и 2025 годов указаны без условно утверждаемых расходов.

Таблица № 1

Основные характеристики районного бюджета на 2022 - 2023 годы

Наименование показателя	2022 год, рублей	2023 год, рублей	Темп роста/ снижения к 2022 году, процентов
Доходы, всего	919 802 202,73	898 326 381,21	-2,3
из них			
налоговые и неналоговые доходы и безвозмездные поступления нецелевого характера	353 532 255,44	394 102 195,27	11,5
безвозмездные поступления целевого характера из бюджетов других уровней	566 269 648,29	504 224 185,94	-11,0
Расходы, всего	919 802 202,73	898 326 381,21	-2,3
из них			
за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера	353 532 255,44	394 102 195,27	-11,0
Дефицит/профицит	0	0	

Таблица №2

Основные характеристики районного бюджета на плановый период
2024 и 2025 годов

Наименование показателя	2024 год, рублей	Темп роста/ сниже ния к 2023 году, проце нтов	2025 год, рублей	Темп роста/ снижен ия к 2024 году, процен тов
Доходы, всего	855 486 745,80	-4,8	885 418 115,56	3,5
из них				

налоговые и неналоговые доходы и безвозмездные поступления нецелевого характера	362 926 913,68	-7,9	393 005 810,70	8,3
безвозмездные поступления целевого характера из бюджетов других уровней	492 559 832,12	-2,3	492 412 304,86	-0,0
Расходы, всего	855 486 745,80	-4,8	885 418 115,56	3,5
в том числе за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера	362 926 913,68	-7,9	393 005 810,70	8,3
в том числе общий объем условно утверждаемых расходов	9 500 000,00		20 000 000,00	
Расходы за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера, без учета условно утверждаемых расходов	353 426 913,68	-10,3	373 005 810,70	5,5
Дефицит/профицит	0		0	

В проекте решения предусмотрены бюджетные ассигнования, направленные на реализацию национальных проектов на 2023 год в сумме 4 573 522,48 рублей за счет собственных средств районного бюджета (без учета расходов, осуществляемых за счет поступлений целевого характера. В 2024 и 2025 годах за счет собственных средств запланировано по 5 000 000,00 рублей ежегодно.

Указанные бюджетные ассигнования распределены в рамках национальных проектов:

- "Жилье и городская среда", в том числе на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Чистая вода" в части строительства и реконструкции (модернизации) объектов питьевого водоснабжения и на строительство и реконструкцию магистральных, поселковых и внутриквартальных водопроводных сетей, водозаборных и очистных сооружений, водозаборных скважин, водонапорных башен, резервуаров, станций водоочистки муниципальной собственности;

- "Культура", в том числе на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Творческие люди" в части выплаты денежного поощрения лучшим муниципальным учреждениям культуры,

находящимся на территориях сельских поселений Омской области, и их работникам.

В соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в составе расходов районного бюджета установлен общий объем условно утверждаемых расходов. На первый год планового периода (2024 год) он запланирован в сумме 9 500 000,00 рублей, что составляет более 2,5 процентов от общего объема расходов районного бюджета без учета целевых поступлений из бюджетов других уровней, на второй год планового периода (2025 год) - в сумме 20 000 000,00 рублей, или более 5,0 процентов.

В 2023-2025 годах бюджет планируется без дефицита (профицита).

III. Доходы районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 - 2025 годов

Оценка налоговых и неналоговых поступлений, используемая при прогнозировании доходов районного бюджета Исилькульского муниципального района (далее – районный бюджет) на 2023 год и на плановый период 2024 - 2025 годов осуществляется в соответствии с законодательством.

При составлении прогноза доходной части районного бюджета на 2023 и на плановый период 2024 - 2025 годов использовались:

- показатели прогноза социально-экономического развития Исилькульского муниципального района на 2023-2025 годы;
- данные, полученные от налоговых органов, органов федерального казначейства и статистические данные;
- информация администраторов поступлений доходов в районный бюджет;
- показатели отчетности об исполнении районного бюджета и консолидированного бюджета Исилькульского муниципального района;
- изменения процента отчислений по дополнительному нормативу отчислений налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального района (2023 год – 56,9859 процента, 2024 года – 47,4089 процента, 2025 года – 49,3819 процента);
- изменения дифференцированных нормативов отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации (0,0372 – 2023 год; 0,0372 – 2024 год; 0,0372 – 2025 год);
- передачи норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в размере 1 процента и единого сельскохозяйственного налога в размере 20 процентов в бюджеты сельских поселений на основании Закона Омской

области от 29.10.2015 № 1795-ОЗ «О внесении изменений в отдельные законы Омской области в сфере бюджетных правоотношений».

При расчете прогнозной оценки поступления доходов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов учитывались показатели, отражающие экономическое развитие района и характеризующие поступление платежей в районный бюджет.

Актуальными остаются вопросы повышения собираемости налогов и качества налогового администрирования.

Таблица № 3

Основные параметры доходов районного бюджета

Наименование	2021 год, рублей	2022 год, рублей	2023 год, рублей
Доходы, всего	904 290 299,85	919 802 202,73	898 326 381,21
- налоговые и неналоговые доходы	258 624 447,73	278 410 858,44	322 644 445,27
Безвозмездные поступления, из них	645 665 852,12	641 391 344,29	575 681 935,94
- дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	83 549 754,00	65 121 696,00	71 457 750,00
- дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	18 663 350,00	10 000 000,00	0,00

Общий объем доходов районного бюджета на 2023 год составляет 898 326 381,21 рублей. Объем налоговых доходов (313 582 979,86 рублей) в общем объеме доходной части бюджета составляет 34,9 процентов, неналоговых доходов (9 061 465,41 рублей) – 1,0 процент, безвозмездных поступлений – 64,1 процентов.

Таблица № 4

Основные параметры доходов районного бюджета

Наименование	2024 год, рублей	2025 год, рублей
Доходы, всего	855 486 745,80	885 418 115,56
- налоговые и неналоговые доходы	301 040 911,68	325 772 363,70
Безвозмездные поступления, из них	554 445 834,12	559 645 751,86

Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	61 886 002,00	67 233 447,00
Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	0,00	0,00

Общий объем доходов районного бюджета на 2024 год составляет 855 486 745,80 рублей. Объем налоговых доходов (292 046 946,27 рублей) в общем объеме доходной части бюджета составляет 34,1 процента, неналоговых доходов (8 993 965,41 рубля) – 1,1 процента, безвозмездных поступлений – 64,8 процентов.

Общий объем доходов районного бюджета на 2025 год составляет 885 418 115,56 рублей. Объем налоговых доходов (316 842 798,29 рублей) в общем объеме доходной части бюджета составляет 35,8 процентов, неналоговых доходов (8 929 565,41 рублей) – 1,0 процент, безвозмездных поступлений – 63,2 процентов.

При расчете прогнозной оценки поступления доходов на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, учитывались показатели, отражающие экономическое развитие района и характеризующие поступление платежей в районный бюджет.

Налоговые и неналоговые доходы на 2023 год прогнозируются в сумме 322 644 445,27 рублей, что на 5,5 процентов больше уточненного бюджета на 2022 год (на 01.10.2022 – 305 929 804,68 рублей).

Налоговые доходы составят 313 582 979,86 рублей (97,2 процента), неналоговые доходы – 9 061 465,41 рублей (2,8 процента).

Налоговые и неналоговые доходы на 2024 год прогнозируются в сумме 301 040 911,68 рублей, что на 6,7 процента ниже, чем на 2023 год.

Налоговые доходы составят 292 046 946,27 рублей (97,0 процентов), неналоговые доходы – 8 993 965,41 рублей (3,0 процента).

Налоговые и неналоговые доходы на 2025 год прогнозируются в сумме 325 772 363,70 рублей, что на 8,2 процента выше, чем на 2024 год.

Налоговые доходы составят 316 842 798,29 рублей (97,3 процента), неналоговые доходы – 8 929 565,41 рублей (2,7 процента).

Формирование доходной части бюджета осуществлялось с учетом роста налоговых и неналоговых доходов, в соответствии с данными главных администраторов доходов районного бюджета.

Налог на доходы физических лиц

Прогноз налога на доходы физических лиц на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов рассчитан в соответствии с главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации «Налог на доходы физических лиц».

Налог на доходы физических лиц запланирован согласно прогноза поступлений налоговых доходов Межрайонной ИФНС России № 8 по Омской области, исходя из ожидаемой оценки поступлений в отчетном периоде с учетом темпа роста налога в текущем году к отчетному году. Оценка и прогноз налога на доходы физических лиц производились с учетом изменений норматива отчислений.

На основании Приложения № 2 Проекта Закона Омской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» норматив отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет Исилькульского муниципального района составляет на 2023 год – 56,9859 процента, на плановый период 2024 года – 47,4089 процента, 2024 года – 49,3819 процента.

Согласно ст.61.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив отчисления налога на доходы физических лиц в районный бюджет составляет 5 процентов от взимаемого налога на доходы физических лиц на территории городского поселения и 13 процентов от взимаемого налога на доходы физических лиц на территории сельских поселений, 1 процент норматива отчислений от налога на доходы физических лиц передан в бюджеты поселений на основании Закона Омской области от 29.10.2015 № 1795-ОЗ «О внесении изменений в отдельные законы Омской области в сфере бюджетных правоотношений». Единый норматив отчислений в бюджеты муниципальных районов установлен в размере пяти процентов.

Сумма налога на доходы физических лиц планируется на 2023 год в размере 275 678 179,86 рублей (в том числе по дополнительному нормативу в размере 226 893 349,86 рублей), что на 15,4 процента больше бюджета 2022 года (238 864 674,24 рублей), прогнозируемый объем 100 % налога на доходы физических лиц собираемый на территории района на 2023 год составляет 398 157 000,00 рублей; на 2022 год – 350 899 000,00 рублей. По отношению к данным за 2022 год, поступление по налогу на доходы физических лиц увеличится на 48 784 830,00 рублей (за счет увеличения дополнительного норматива отчислений на 30 718 727,84 рублей (дополнительный норматив отчислений на 2022 год – 196 174 622,02 рублей на 2023 год - 226 893 349,86 рублей), а также за счет роста МРОТ и средней заработной платы).

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 85,4 процента.

На 2023 год налог на доходы физических лиц прогнозируется в объеме 253 158 496,27 рублей, снижение поступлений к 2023 году составит 8,2 процента, на 2025 год – 277 011 348,29 рублей, рост к плановым показателям 2024 года на 9,4 процента за счет дополнительного норматива отчислений (дополнительный норматив отчислений на 2024 год – 47,4089%, на 2025 год – 49,3819%).

Акцизы на топливо

Прогноз поступлений рассчитан исходя из изменений дифференцированных нормативов отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации (0,0372 – 2023 год, 0,0372 – 2024 год, 0,0372 - 2025 год), согласно Приложения № 3 Проекта Закона Омской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот доходный источник занимает 0,7 процента и составляет 2 188 800,00 рублей.

На 2024 год акцизы на топливо прогнозируются в объеме 2 288 450,00 рублей; на 2025 год – 2 288 450,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Расчет налога произведен в соответствии с главой 26.2 "Упрощенная система налогообложения" части второй Налогового кодекса Российской Федерации.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения прогнозируется в соответствии с данными администратора доходов бюджета, Межрайонной ИФНС России № 8 по Омской области, исходя из фактических поступлений налога в текущем году, на основании предоставленной, администратором данного доходного источника прогнозной оценке и внесённых изменений в закон Омской области 947-ОЗ на 2023 год в объеме 16 016 000,00 рублей.

Норматив отчислений по упрощенной системе налогообложения в бюджет муниципального района прогнозируется в размере 25 процентов на основании ст. 3 Закона Омской области от 27.07.2017 № 947-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Омской области».

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 5,0 процентов.

На 2024 год налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения прогнозируется с ростом к 2023 году на 4,0 процента в объеме 16 656 000,00 рублей, на 2025 год в объеме 17 323 000,00 рублей, что на 4,0 процента выше предыдущего года.

Единый сельскохозяйственный налог

Поступления от единого сельскохозяйственного налога запланированы в соответствии с прогнозными данными администратора доходов бюджета,

Межрайонной ИФНС России № 8 по Омской области и изменения норматива отчислений от единого сельскохозяйственного налога.

Согласно ст.61.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в районный бюджет поступают средства от уплаты единого сельскохозяйственного налога, взимаемого на территории городского поселения по нормативу - 50 процентов, на территории сельских поселений по нормативу 70 процентов.

В соответствии с Законом Омской области № 1575 - ОЗ от 01.10.2013 года «О внесении изменений в отдельные законы Омской области в сфере межбюджетных отношений» утвержден дополнительно норматив зачисления единого сельскохозяйственного налога в бюджеты сельских поселений в размере 20 процентов.

Поэтому норматив зачисления в районный бюджет составляет 50 процентов от взимаемого единого сельскохозяйственного налога на территории городского и сельских поселений.

На 2023 год поступление по единому сельскохозяйственному налогу запланированы в размере 6 879 000,00 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 2,1 процента.

На 2024 год единый сельскохозяйственный налог прогнозируется в объеме 6 879 000,00 рублей, на 2025 год – 6 879 000,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Поступления налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения запланированы в соответствии с прогнозными данными администратора доходов бюджета, Межрайонной ИФНС России № 8 по Омской области.

Согласно ст.61.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив отчислений от уплаты данного налога составляет 100 процентов.

Исходя из фактических поступлений налога в отчетном году и с учетом темпа роста налога в текущем году к отчетному году и на основании предоставленной, администратором данного доходного источника, прогнозной оценке доходов по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, поступления на 2023 год планируются в размере 8 121 000,00 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 2,5 процента.

На 2024 год доходы по данному доходному источнику прогнозируются в объеме 8 365 000,00 рублей, на 2025 год – 8 641 000,00 рублей.

Государственная пошлина

Поступление государственной пошлины в бюджет района запланировано в соответствии с основными показателями прогноза поступлений главного администратора данного доходного источника, Межрайонная ИФНС России № 8 по Омской области.

Согласно ст.61.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив отчислений от уплаты государственной пошлины составляет 100%.

Доходы на 2023 год по государственной пошлине запланированы в сумме 4 700 000,00 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов занимает 1,5 процента.

На 2024 год доходы по госпошлине прогнозируется в объеме 4 700 000,00 рублей, на 2025 год – 4 700 000,00 рублей.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 2023 год планировались согласно ст.62 Бюджетного кодекса Российской Федерации, где норматив зачисления в районный бюджет составит 50 процентов от земельных участков, расположенных на территории городского поселения и 100 процентов от земельных участков, расположенных на территории сельских поселений, 100 процентов доходов от использования имущества.

Прогноз доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 2023 год производился на основании прогнозных поступлений арендной платы от использования имущества находящегося в муниципальной собственности, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды рассчитанных администратором доходов от ожидаемого поступления доходов в текущем году.

На 2023 год доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности запланированы в сумме 7 193 300,00 рублей, что на 9,7 процента меньше ожидаемого исполнения на 2022 год.

В структуре налоговых и неналоговых доходов занимает 2,2 процента.

На 2024 год доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, прогнозируется в объеме 7 130 500 рублей, на 2025 год – 7 080 500,00 рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами

Прогноз платежей при пользовании природными ресурсами на 2023 год планировался в соответствии с основными показателями поступлений администратора доходного источника (Управление Росприроднадзора

Омской области). Бюджет по платежам при пользовании природными ресурсами на 2023 год запланирован в сумме 65 945,89 рубля.

Согласно ст. 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив дохода от уплаты составляет 60 процентов.

В структуре налоговых и неналоговых доходов занимает 0,02 процента.

На 2024 год платежи при пользовании природными ресурсами прогнозируется в объеме 65 945,89 рубля, на 2025 год – 65 945,89 рубля.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Планирование доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства производилось на основании данных администраторов данного доходного источника из расчета поступлений согласно ст. 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив дохода составляет 100 процентов, бюджет на 2023 год запланирован в сумме 926 419,52 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот доход занимает 0,3 процента.

На 2024 год доходы прогнозируются в объеме 926 419,52 рублей, на 2025 год – 926 419,52 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Всего доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 2023 год составляют 260 000,00 рублей, в том числе:

- доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципального района в бюджете на 2023 год составляют 60 000,00 рублей (согласно ст.62 Бюджетного кодекса Российской Федерации по нормативу отчислений 100 процентов);

- доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности в бюджете 2023 года составляют 200 000,00 рублей.

Согласно ст.62 Бюджетного кодекса Российской Федерации по нормативам отчислений доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена установлен в размере 50 процентов от земельных участков, расположенных на территории городского поселения и 100 процентов от земельных участков, расположенных на территории сельских поселений.

Прогноз по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 2022 год составлен на основании данных администраторов доходов бюджета (Администрация Исилькульского муниципального района Омской области - имущественный отдел, Управление образования АИМР и Администрации Исилькульского городского поселения).

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот доход занимает 0,1 процента.

На 2024 доходы прогнозируются в объеме 220 000,00 рублей, на 2025 год – 210 000,00 рублей.

Штрафы и возмещение ущерба

Согласно изменениям, внесенным Федеральным законом от 15 апреля 2019 года № 62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации», изменен порядок зачисления штрафов и иных сумм принудительного изъятия. В бюджет Исылькульского муниципального района с 2020 года поступают доходы по административным штрафам, от мировых судей и административных комиссий по нормативу 50 процентов (за исключением штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля).

Бюджет на 2023 год по штрафам в сумме 615 800,00 рублей запланирован на основании данных администраторов данного доходного источника.

В структуре налоговых и неналоговых доходов поступление данного вида дохода составляет 0,2 процента.

На 2024 год доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба прогнозируются в объеме 651 100,00 рублей, на 2025 год – 646 700,00 рублей.

Безвозмездные поступления в районный бюджет на 2023
год и плановый период 2024 и 2025 годов

Таблица № 5

Объем безвозмездных поступлений в бюджет Исилькульского муниципального района на 2023 год и плановый
период 2024 и 2025 годов

Код бюджетной классификации	Наименование	2023 год	2024 год	2025 год
2 00 00 000 00 0000	Безвозмездные поступления	575 681 935,94	554 445 834,12	559 645 751,86
2 02 00 000 00 0000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	575 681 935,94	554 445 834,12	559 645 751,86
2 02 10 000 00 0000	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	71 457 750,00	61 886 002,00	67 233 447,00
2 02 15 001 05 0000	Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации	71 457 750,00	61 886 002,00	67 233 447,00
2 02 30 000 00 0000	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	486 822 368,70	475 158 014,88	475 103 415,62
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на финансовое обеспечение государственных полномочий по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений	58 037 946,00	46 430 357,00	46 430 357,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки	8 087 179,00	8 087 179,00	8 087 179,00

	опекунам (попечителям) детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе детей-сирот			
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки приемным семьям, приемным детям, достигшим возраста восемнадцати лет, обучающимся по очной форме обучения	1 354 571,00	1 354 571,00	1 354 571,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на предоставление меры социальной поддержки в форме компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации	649 278,00	649 278,00	649 278,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования.	412 556 916,00	412 556 916,00	412 556 916,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственных полномочий по опеке и попечительству над несовершеннолетними	2 716 826,00	2 716 826,00	2 716 826,00

	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (попечителям, приемным родителям)	1 616 512,00	1 616 512,00	1 616 512,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области из областного бюджета на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению их деятельности	264 690,00	265 482,00	266 202,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственного полномочия по организации, в том числе обеспечению, деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	952 814,00	952 814,00	952 814,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а так же с животными, владельцы которых не известны	579 419,75	521 859,93	466 483,03
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ	72,32	75,32	132,96
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление	6 144,63	6 144,63	6 144,63

	государственного полномочия по определению исполнителей услуг по перемещению транспортных средств на специализированную стоянку, их хранению и возврату			
2 02 40 000 00 0000	Иные межбюджетные трансферты	17 401 817,24	17 401 817,24	17 308 889,24
2 02 40 014 05 0000	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	17 401 817,24	17 401 817,24	17 308 889,24

Общая сумма безвозмездных поступлений в бюджет Исилькульского муниципального района на 2023 год составляет 575 681 935,94 рублей, из них:

- из федерального бюджета 72,32 рублей;
- из областного бюджета 558 280 046,38 рублей;
- из бюджетов поселений 17 401 817,24 рублей;

на 2024 год составляет 554 445 834,12 рублей, из них:

- из федерального бюджета 75,32 рублей;
- из областного бюджета 537 043 941,56 рублей;
- из бюджетов поселений 17 401 817,24 рублей;

на 2025 год составляет 559 645 751,86 рублей, из них:

- из федерального бюджета 132,96 рублей;
- из областного бюджета 542 336 729,66 рублей;
- из бюджетов поселений 17 308 889,24 рублей.

IV. Программная структура расходов районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

Формирование расходов районного бюджета осуществлялось с учетом принципов бюджетирования, ориентированного на результат, и планирования бюджета по действующим и принимаемым обязательствам в увязке с ожидаемыми результатами муниципальных программ Исилькульского муниципального района.

Общий объем расходов на реализацию семи муниципальных программ на 2023 год составил 896 746 889,14 рублей (99,8 процента от общей суммы расходов), на 2024 год – 844 464 813,55 рублей (99,8 процента), на 2025 год – 863 951 499,57 рублей (99,8 процента).

Цели, задачи муниципальных программ Исилькульского муниципального района и перечень ожидаемых результатов их реализации представлены в проектах паспортов соответствующих муниципальных программ, которые направлены в Совет Исилькульского муниципального района Омской области в составе обязательных материалов к проекту Решения.

Муниципальная программа Исилькульского муниципального района "Культура Исилькульского муниципального района Омской области"

Сфера культуры на территории Исилькульского муниципального района представлена развитой структурой, в которую входят 62 филиала и центра, объединенных в муниципальные бюджетные учреждения, в том числе:

-32 учреждения муниципального бюджетного учреждения «Исилькульская централизованная клубная система» Исилькульского муниципального района Омской области, из них 12 филиалов, 20 сельских клубных учреждений;

-30 филиалов библиотек муниципального бюджетного учреждения "Исилькульская централизованная библиотечная система" с общим книжным фондом более 360 000 экземпляров;

-2 школы дополнительного образования детей;

- муниципальное бюджетное учреждение кино - досуговый центр "Победа" Исилькульского муниципального района Омской области;

- муниципальное бюджетное учреждение "Исилькульский историко-краеведческий музей" Исилькульского муниципального района;

- муниципальное бюджетное учреждение "Дворец культуры имени Владимира Владимировича Радула" Исилькульского муниципального района Омской области;

-муниципальное казенное учреждение "Центр финансово-экономического, бухгалтерского и хозяйственного обеспечения учреждений культуры";

-управление культуры.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Культура Исилькульского муниципального района Омской области" на 2023 год запланирован в размере 102 392 455,47 рублей, на 2024 год – 94 643 077,31 рублей, на 2025 год – 99 910 739,51 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме 14 850 294,44 рублей ежегодно на период 2023-2025 годов.

На реализацию мероприятий подпрограммы "Наследие и Искусство Исилькульского муниципального района Омской области" запланировано на 2023 год 81 899 691,15 рубль, на 2024 год – 75 920 673,87 рубля, на 2025 год – 80 913 424,08 рубля, в том числе средства планируется направить на:

1) предоставление субсидий бюджетным учреждениям Исилькульского муниципального района на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ) в сумме 80 930 101,15 рубль на 2023 год; 75 920 673,87 рубля - 2024 год и 80 913 424,08 рубля – 2025 год, в том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме 14 850 294,44 рубля ежегодно на период 2023-2025 годов;

2) комплектование книжных фондов муниципальных библиотек на 2023 год-885 590,00 рублей;

3) организация выплат именных стипендий главы Исилькульского муниципального района одаренным детям учащимся школ дополнительного образования детей на 2023 год-84 000,00 рублей.

На реализацию мероприятий подпрограммы "Обеспечение условий реализации Программы "Культура Исилькульского муниципального района Омской области" на 2023 год предусмотрено 20 492 764,32 рубля, на 2024 год – 18 722 403,44 рубля, на 2025 год – 18 997 315,43 рублей. Бюджетные средства запланированы на следующие цели:

1) проведение капитального ремонта учреждений культуры в 2023 году в объеме 1 155 150,00 рублей и оснащение материально-технической базы учреждений культуры в сумме 81 632,65 рублей;

2) расходы муниципальных библиотек на обеспечение широкополосным доступом к сети "Интернет", 2023 год-146 735,28 рублей, в 2025 году- 158 440,56 рублей;

3) финансовое обеспечение деятельности МКУ "Центр финансово-экономического, бухгалтерского и хозяйственного обеспечения учреждений культуры" Исилькульского муниципального района Омской области, на 2023 год средства предусмотрены в сумме 17 008 761,40 рубль, на плановый период 2024 года- 16 810 444,80 рубля, 2025 года-16 908 129,60 рублей;

4) расходы на содержание аппарата предусмотрены в сумме 1 934 680,91 рублей на 2023 год, в сумме 1 908 836,19 рублей на 2024 год, и 1 925 541,19 рубль на 2025 год;

5) для участия в конкурсах и получения межбюджетных трансфертов, направляемых на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры и лучших работников муниципальных учреждений культуры,

находящихся на территориях сельских поселений, ежегодно в 2023 (в рамках реализации национального проекта "Культура"), 2025 годах по 5 204,08 рубля, в 2024 году-3 122,45 рубля;

б) на модернизацию путем капитального ремонта муниципальных детских школ искусств по видам искусств на 2023 год предусмотрено 148 100 рублей;

7) в 2023 году на предоставление дополнительного образования работникам муниципальных учреждений предусмотрено 12 500 рублей.

Муниципальная программа Исилькульского муниципального района "Развитие образования Исилькульского муниципального района"

Расходы бюджета Исилькульского муниципального района в сфере образования сформированы исходя из необходимости удовлетворения потребностей населения в образовании, обеспечения доступности качественного дошкольного, общего, дополнительного образования.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Развитие образования Исилькульского муниципального района" запланирован на 2023 год в сумме 634 664 080,90 рублей, на 2024 год – 611 034 945,97 рублей, на 2025 год – 618 995 156,61 рублей, из них средства вышестоящих бюджетов – 426 981 282,00 рубля ежегодно.

На подпрограмму "Развитие системы дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района" в 2023 году планируется направить 4 133 771,58 рубль, в 2024 году – 1 350 992,21 рубль, на 2025 год – 1 352 992,21 рубль.

В рамках подпрограммы планируется реализация мероприятий, направленных на:

1) софинансирование организации горячего питания обучающихся, получающих основное или среднее общее образование в муниципальных общеобразовательных организациях Исилькульского муниципального района, проживающих в семьях, в которых средний доход на каждого члена семьи ниже полуторной величины прожиточного минимума в Омской области в расчете на душу населения, в 2023 году запланировано - 840 650,00 рублей;

2) организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, в рамках государственной программы Российской Федерации "Развитие образования", в 2023 году предусмотрено - 1 143 999,79 рублей;

3) организацию и проведение мероприятий, направленных на выявление и поддержку одаренных детей и талантливой молодежи, поощрение одаренных детей и талантливой молодежи в 2023 году-242 600,00 рублей;

4) организацию участия обучающихся в мероприятиях дополнительного образования детей на 2023 год предусмотрено 331 592,45 рубля, в плановом периоде 2024-2025 годов ежегодно по 888 144,00 рубля;

5) организацию и проведение районных слетов, соревнований ЮДМ, ЮДП, военных сборов, участие обучающихся муниципальных образовательных учреждений в конкурсах "Школа безопасности", "Безопасное колесо" в 2023 году запланировано 111 394,00 рубля; в 2024 году – 165 444,00 рубля, в 2025 году-167 444,00 рубля;

6) проведение районных конференций, конкурсов, смотров-конкурсов, мастер-классов, научно-практических конференций, форумов, и других мероприятиях для педагогических работников образовательных учреждений района в 2023 году предусмотрено 106 000,00 рублей;

7) участие в организации и финансировании проведения общественных работ в 2023 – 2025 годах запланировано по 297 404,21 рубля ежегодно;

8) материально-техническое оснащение образовательных организаций в 2023 году предусмотрено 216 440,00 рублей;

9) ремонт образовательных организаций в 2023 году запланировано 806 224,49 рубля, на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом (для участия в отборе по ремонту спортивного зала в МБОУ "Медвежинская СОШ"), в 2023 году- 37 466,64 рублей.

На подпрограмму "Обеспечение реализации развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района" в 2023 году планируется направить 627 477 408,89 рублей, на 2024 год- 607 701 320,46 рублей, на 2025 год – 615 659 531,10 рубль; в том числе по 426 981 282,00 рубля из областного бюджета ежегодно на период 2023-2025 годов.

В рамках данной подпрограммы будет обеспечено функционирование:

- 16 бюджетных дошкольных образовательных учреждений, оказывающих муниципальную услугу по реализации общеобразовательных программ дошкольного образования, потребителями которой являются более 1,6 тысяч детей;

- 26 общеобразовательных учреждений и 1 вечерней школы, предоставлена более 5,3 тысячам обучающихся муниципальная услуга по реализации общеобразовательных программ;

- 4 бюджетных образовательных учреждений дополнительного образования различной направленности, в которых обучаются около 4,9 тысяч детей.

В рамках подпрограммы планируется реализация мероприятий, направленных на:

1) предоставление субсидий бюджетным учреждениям Исилькульского муниципального района на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ) в сумме 579 004 455,02 рублей на 2023 год;

565 295 062,53 рубля - 2024 год и 570 945 665,03 рублей – 2025 год, в том числе за счет субвенций из областного бюджета на исполнение государственных полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в общеобразовательных учреждениях в сумме 412 556 916,00 рублей ежегодно на период 2023-2025 годов;

2) расходы на содержание аппарата предусмотрены в сумме 7 523 848,77 рублей на 2023 год, 7 379 959,16 рублей на 2024 год, 7 423 133,96 рубля на 2025 год;

3) предоставление мер социальной поддержки в сфере охраны семьи и детства будет осуществляться в 2023 – 2025 годах ежегодно в равном объеме 14 424 366,00 рублей за счет средств областного бюджета в форме субвенций, а именно на:

- компенсацию родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, – 649 278,00 рублей;

- предоставление мер социальной поддержки опекунам (попечителям) детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, – 8 087 179,00 рублей;

- ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (попечителям, приемным родителям) – 1 616 512,00 рублей;

- предоставление приемным семьям мер социальной поддержки – 1 354 571,00 рубль;

- организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними – 2 716 826,00 рублей;

4) финансовое, хозяйственное и учебно-методическое обеспечение учреждений образования Исилькульского муниципального района Омской области, на 2023 год средства предусмотрены в сумме 26 524 739,10 рублей, на плановый период 2024 года- 20 601 932,77 рубля, на 2025 год- 22 866 366,11 рублей;

На подпрограмму "Организация отдыха детей и подростков в каникулярное время" в 2023 году планируется направить 3 052 900,43 рублей, в 2024 году – 1 982 633,30 рубля, на 2025 год – 1 982 633,30 рубля.

В рамках подпрограммы планируется реализация мероприятий, направленных на:

1) предоставление субсидии бюджетному учреждению Исилькульского муниципального района (Детский оздоровительный лагерь) на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием им в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ) в сумме 2 080 682,02 рубля на 2023 год; на 2024 – 2025 годы по 1 982 633,30 рублей ежегодно;

2) подготовку лагерей с дневным пребыванием и стационарного лагеря к оздоровительному сезону предусмотрено в 2023 году 178 119,21 рублей;

3) организацию медицинского осмотра работников, задействованных в работе учреждений отдыха всех типов на территории района запланировано в 2023 году 643 800,00 рублей;

4) проведение конкурсов по организации отдыха детей и молодежи предусмотрено в 2023 году - 37 000,00 рублей;

5) организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в каникулярное время в 2023 году планируется направить 113 299,20 рублей.

Муниципальная программа Исилькульского муниципального района
"Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта"

Объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта" на 2023 год запланирован в размере 8 486 719,72 рублей, на 2024 год – 7 617 750,72 рублей, на 2025 год – 8 554 518,06 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме 1 622 762,66 рубля ежегодно на период 2023-2025 годов.

На реализацию мероприятий подпрограммы "Молодежь Исилькульского района" на 2023 год предусмотрено 6 795 909,72 рублей, на 2024 год – 6 017 540,72 рублей, на 2025 год – 6 954 308,06 рублей.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий в сфере молодежной политики в рамках указанной подпрограммы составляет в 2023 году – 1 100 522,50 рубля, в 2024 году – 823 446,50 рубля, в 2025 году – 1 180 522,50 рубля и включает расходы на организацию и проведение мероприятий, конкурсов в сфере молодежной политики, организацию летней занятости для несовершеннолетних в Исилькульском муниципальном районе, приобретение призового фонда и прочих материальных запасов, в том числе организационно-оформительские расходы.

Объем бюджетных ассигнований на проведение организационно-воспитательной работы с детьми и молодежью казенным учреждением "Центр по работе с детьми и молодежью", составляет на 2023 год 5 695 387,22 рублей, на 2024 год – 5 194 094,22 рубля, на 2025 год – 5 773 785,56 рублей.

По подпрограмме "Развитие физической культуры и спорта в Исилькульском муниципальном районе Омской области", на физкультурно-оздоровительное обслуживание населения, капитальный ремонт и материально-техническое оснащение объектов муниципальной собственности запланированы расходы на 2023 год в сумме 1 690 810,00 рублей, на 2024 год – 1 600 210,00 рублей, на 2025 год – 1 600 210,00 рублей.

Муниципальная программа Исилькульского муниципального района
"Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского
муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование
рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия"

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" предусмотрено на 2023 год – 8 755 896,33 рублей, на 2024 год – 7 772 896,53 рублей, на 2025 год – 5 000 003,73 рубля.

На реализацию мероприятий подпрограммы "Поддержка малых форм хозяйствования" запланировано в 2023 – 2025 годах, ежегодно по 143 000,00 рублей на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, части затрат по производству молока.

По подпрограмме "Обеспечение реализации муниципальной программы" на 2023 год запланировано 4 957 003,73 рубля, на каждый год планового периода 2024 – 2025 годов предусмотрено по 4 857 003,73 рубля. Бюджетные средства запланированы на следующие цели:

1) на содержание аппарата Управления сельского хозяйства в сумме 4 673 603,73 рубля на 2023 год, на 2024 год – 4 652 603,73 рубля, на 2025 год – 4 653 603,73 рубля;

2) возмещение части затрат организациям, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим переработку и (или) производство сельскохозяйственной продукции, на переподготовку и повышение квалификации руководителей, специалистов и рабочих массовых профессий по 400,00 рублей на каждый год трехлетнего периода 2023-2025 годов;

3) проведение конкурсов, соревнований по направлениям сельскохозяйственного производства, а также награждений по результатам трудовой деятельности в АПК в сумме 283 000,00 рублей на 2023 год, на 2024 год – 204 000,00 рублей, на 2025 год – 203 000,00 рублей.

Объем ассигнований по подпрограмме "Комплексное развитие сельских территорий" запланирован на 2023 год в объеме 3 655 892,60 рубля, в 2024 году- 2 772 892,80 рубля, в том числе инвестиции на капитальные вложения в рамках адресной инвестиционной программы Исилькульского муниципального района:

1) реконструкция автомобильной дороги Солнцевка - Петровка с устройством подъезда к ФАП в деревне Водяное Исилькульского муниципального района Омской области – 100 000,00 рублей (на 2023 год);

2) строительство автомобильной дороги к животноводческому комплексу в п. Лесной Исилькульского муниципального района Омской области – 1 244 210,60 рублей (на 2023 год);

3) строительство объекта "Внутрипоселковые водопроводные сети и сооружения д. Аполлоновка Исилькульского муниципального района Омской области" – 2 311 682,00 рубля (на 2023 год);

4) Внутрипоселковые сети водоснабжения с.Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области – 2 772 892,80 рубля (на 2024 год).

Муниципальная программа Исилькульского муниципального района "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно – коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области "

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно - коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области" предусмотрено на 2023 год – 12 681 716,46 рублей (из них на реализацию национальных проектов – 4 568 318,40 рублей), на 2024 год – 10 863 531,97 рубля (из них на реализацию национальных проектов – 5 000 000,00 рублей), на 2025 год – 14 593 615,74 рублей (из них на реализацию национальных проектов – 5 000 000,00 рублей).

По подпрограмме "Развитие сети муниципальных межпоселковых автомобильных дорог Исилькульского муниципального района" предусмотрено на 2023 год – 3 166 547,02 рублей, на 2024 год – 2 520 917,40 рублей, на 2025 год – 2 520 917,40 рублей, в том числе:

1) содержание автомобильных дорог межпоселкового значения и искусственных сооружений на них на 2023 год – 977 056,80 рублей, на каждый год планового периода 2024-2025 годов по 2 020 917,40 рублей;

2) ремонт (ямочный ремонт) автомобильных дорог межпоселкового значения и искусственных сооружений на них запланировано на 2023 год – 100 000,00 рублей, на 2024 – 2025 год по 500 000,00 рублей ежегодно;

3) на организацию транспортного обслуживания населения предусмотрено в 2023 году – 2 089 490,22 рублей;

На реализацию мероприятий подпрограммы "Развитие инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса Исилькульского муниципального района" предусмотрено на 2023 год – 9 515 169,44 рублей, на 2024 год – 8 342 614,57 рублей, на 2025 год – 12 072 698,34 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского поселения в сумме 11 000,00 рублей ежегодно на период 2023-2025 годов. Средства планируется направить:

1) на разработку документов территориального планирования и градостроительного зонирования (в том числе внесение изменений), включая подготовку документации для внесения сведений о границах населенных пунктов и границах территориальных зон в Единый государственный реестр недвижимости в объеме 76 000,00 рублей в 2023 году;

2) на содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов запланировано в 2023 году 509 968,40 рублей, в 2025 году 1 129 345,70 рублей;

3) на организацию сбора, вывоза ТБО, содержание, обустройство мест (земельных участков) временного накопления ТБО в населенных пунктах Исилькульского муниципального района в 2023 году предусмотрено 525 888,96 рублей, в 2025 году – 1 209 943,07 рубля;

4) на исполнение решения суда по ликвидации несанкционированных свалок на территории Исилькульского муниципального района запланировано в 2023 году 20 000,00 рублей;

5) на создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и (или) приобретение контейнеров (бункеров) предусмотрено в 2023 году 50 000,00 рублей;

6) прочие услуги в рамках содержания объектов до оформления права собственности и передачи объектов в казну на 2023 год и 2025 год предусмотрено по 50 000,00 рублей ежегодно;

7) на организацию водоснабжения запланировано на 2023 год – 1 852 086,08 рублей, на 2024 год – 1 963 761,08 рубль, на 2025 год – 3 304 556,08 рублей;

8) на приобретение технологического оборудования, трубной продукции теплотехнического назначения для тепловых сетей от котельных Исилькульского муниципального района в 2023 году предусмотрено 50 000,00 рублей;

9) на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья в 2023 – 2025 годах предусмотрено по 489 371,00 рубль ежегодно, в том числе за счет переданных полномочий городского поселения в объеме 5 000,00 рублей ежегодно на весь трехлетний период;

10) на организацию сбора, транспортирования и захоронения твердых коммунальных отходов, а так же ликвидацию объектов размещения твердых коммунальных отходов в 2023 году запланировано 400 000,00 рублей в 2024-2025 годах по 65 945,89 рублей ежегодно;

11) на строительство модульной газовой котельной по адресу: Омская область, г. Исилькуль, ул. Партизанская,132А, за счет переданных полномочий городского поселения в объеме 1 000,00 рублей ежегодно на весь трехлетний период;

12) на предоставление гражданам социальных выплат на строительство (реконструкцию) индивидуального жилья в 2023 – 2025 годах запланировано 105 000,00 рублей ежегодно, в том числе за счет переданных полномочий городского поселения в объеме 5 000,00 рублей ежегодно на весь трехлетний период;

13) на предоставление молодым семьям дополнительных социальных выплат в размере не менее 5 процентов от расчетной (средней) стоимости жилья при рождении (усыновлении) 1 ребенка для погашения части расходов на приобретение или строительство жилья ежегодно на период 2023 – 2025 годов предусмотрено по 24 200,00 рублей;

14) предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на выполнение полномочий по организации в границах поселения водоснабжения населения будет осуществляться в 2023 – 2025 годах ежегодно в равном объеме 693 336,60 рубля;

15) на выполнение работ по разработке (актуализации) схем водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения, электроснабжения,

газоснабжения Исилькульского муниципального района в 2023 году- 100 000,00 рублей;

16) в рамках адресной инвестиционной программы Исилькульского муниципального района на реализацию регионального проекта "Чистая вода", направленного на достижение целей федерального проекта "Чистая вода", в рамках национального проекта "Жилье и городская среда" в проекте решения предусмотрены бюджетные ассигнования на 2023 год в объеме 4 568 318,40 рублей, на плановый период 2024 – 2025 годов, ежегодно по 5 000 000,00 рублей. Средства запланированы на:

- строительство межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений станция Кухарево - с. Баррикада - с. Украинка Исилькульского муниципального района Омской области в объеме 1 883 166,00 рублей в 2023 году и по 5 000 000,00 рублей ежегодно в плановом периоде 2024-2025 годов;

- межпоселковый водопровод и водопроводные сооружения с.Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области, предусмотрено в 2023 году 2 685 152,40 рубля.

Муниципальная программа Исилькульского муниципального района
"Создание условий для развития экономического потенциала района и
эффективного управления муниципальными финансами"

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" предусмотрено бюджетных ассигнований на 2023 год в сумме 129 580 542,46 рубля, на 2024 год – 112 460 520,25 рублей, на 2025 год – 116 806 878,12 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме 915 672,34 рубля ежегодно на период 2023-2024 годов, на 2025 год – 822 744,34 рубля, и субсидий из вышестоящих бюджетов на 2023 год –59 261 594,63 рубля, на 2024 год –47 654 797,63 рублей, на 2025 год –47 655 517,63 рублей.

На внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизация сетей инженерно-технического обеспечения в рамках подпрограммы "Сокращение энергетических издержек в муниципальном секторе экономики Исилькульского муниципального района Омской области" в 2023 году предусмотрено 280 802,00 рубля, в 2025 году – 360 000,00 рублей.

На реализацию плана подготовки, переподготовки и повышения квалификации муниципальных служащих, а так же организацию диспансеризации муниципальных служащих Исилькульского муниципального района в рамках подпрограммы "Развитие муниципальной службы, сохранность здоровья муниципальных служащих в Исилькульском муниципальном районе Омской области" в 2023 году предусмотрено 268 183,50 рубля, в 2024 году – 97 110,10 рублей, в 2025 году – 159 510,10 рублей.

На реализацию мероприятий подпрограммы "Развитие малого и среднего предпринимательства в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на 2023 год предусмотрено 105 000,00 рублей, на 2024 год – 400 000,00 рублей, на 2025 год – 400 000,00 рублей. Средства планируется направить:

1) на предоставление грантов начинающим субъектам малого предпринимательства в 2023 году – 100 000,00 рублей, в 2024- 2025 годах ежегодно по 400 000,00 рублей;

2) на облегчение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к информационно-консультационным ресурсам в 2023 году запланировано 5 000,00 рублей.

Бюджетные ассигнования по подпрограмме "Формирование объектов недвижимости и управление ими в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на 2023 год запланированы в объеме 1 375 137,32 рубля, на 2024 год – 21 286,89 рублей, на 2025год- 742 013,11 рублей. В рамках данной подпрограммы средства планируется направить на:

1) содержание, обслуживание и приобретение казенного имущества, осуществление оценочной деятельности муниципального имущества в сумме 544 081,97 рубль в 2023 году, в 2024 году - 21 286,89 рублей, в 2025 году – 22 457,76 рублей;

2) проведения кадастровых работ и оценочной деятельности в отношении земельных участков для проведения торгов (конкурсов, аукционов) предусмотрено в 2023 году 111 500,00 рублей;

3) капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, находящихся в собственности Исилькульского муниципального района запланировано на 2023, 2025 годы по 719 555,35 рублей ежегодно.

По подпрограмме "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами" на 2023 год предусмотрено 127 114 719,64 рублей, на 2024 год – 111 515 423,26 рубля, на 2025 год – 114 718 654,91 рубля.

На реализацию мероприятий ведомственной целевой программы "Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий Администрацией Исилькульского муниципального района Омской области" запланировано 54 349 763,36 рубля в 2023 году, в 2024 – 50 468 055,98 рублей, в 2025 году – 53 764 215,63 рублей. Средства будут направлены на:

1) содержание Администрации Исилькульского муниципального района в общей сумме 26 726 589,07 рублей на 2023 год, на период 2024 – 2025 годы по 26 374 610,55 рублей ежегодно;

2) выплату заработной платы и начисления на оплату труда главы муниципального района на 2023-2025 годы ежегодно в сумме по 2 506 493,34 рубля;

3) на осуществление мер по повышению социальной защищенности муниципальных служащих, предоставляемых в сфере пенсионного обеспечения, предоставление мер социальной поддержки, запланированы на 2023 – 2025 годы в сумме 3 857 494,32 рубля ежегодно. Средства

запланированы с учетом потребности, определяемой в соответствии с Решением Совета Исилькульского муниципального района от 19.08.2010 № 55 "Об утверждении Положения о порядке установления, выплаты и перерасчета пенсии за выслугу лет муниципальным служащим в Исилькульском муниципальном районе Омской области;

4) на единовременную денежную выплату ко Дню Победы ветеранам ВОВ предусмотрено на 2023 – 2024 годы в сумме 9 000,00 рублей ежегодно, в 2025 году - 10 000,00 рублей;

5) на ежемесячную выплату почетным жителям запланировано в 2023, 2025 годах по 124 200,00 рублей ежегодно, в 2024 году – 131 700,00 рублей;

6) создание условий для обслуживания и обеспечения деятельности Администрации (на содержание МКУ ХД и АС - центра хозяйствен-диспетчерской и архивной службы Администрации Исилькульского муниципального района), в сумме 16 978 900,51 рублей на 2023 год, 14 558 071,61 рубль на 2024 год и в сумме 17 792 611,26 рублей на 2025 год;

7) содержание и обеспечение деятельности МУ "Исилькульский районный центр по строительству и координации газопроводов" предусмотрено ежегодно на период 2023, 2025 годов по 1 818 645,53 рублей, в 2024 году – 1 751 245,53 рублей;

8) на выполнение прочих муниципальных функций (оплату услуг статистики, опубликование нормативно - правовых актов в газете "Знамя", членский взнос в ассоциацию муниципальных образований, обновление районной "Доски почета"), оплату за услуги по зачислению ежемесячных денежных выплат и выплат социального характера в 2023 году запланировано 1 104 791,96 рубль, ежегодно на период 2024-2025 годов по 55 000,00 рублей;

9) осуществление государственного полномочия за счет субвенций из областного бюджета:

- по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению их деятельности в 2023 году запланировано 264 690,00 рублей, в 2024 году – 265 482,00 рубль, в 2025 году – 266 202,00 рубль;

- по организации, в том числе обеспечению, деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав предусмотрено ежегодно в 2023- 2025 годах по 952 814,00 рублей;

- по определению исполнителей услуг по перемещению транспортных средств на специализированную стоянку, их хранению и возврату ежегодно в 2023- 2025 годах по 6 144,63 рубль.

На реализацию мероприятий ведомственной целевой программы "Повышение качества управления муниципальными финансами Исилькульского муниципального района Омской области" запланировано 72 640 820,04 рублей в 2023 году, в 2024 – 60 923 231,04 рубль, в 2025 году – 60 830 303,04 рубль. Средства будут направлены на:

1) содержание аппарата Комитета финансов и контроля Администрации Исилькульского муниципального района в общей сумме 14 602 874,04

рубля на 2023 год, на 2024 год – 14 492 874,04 рубля, на 2025 год – 14 399 946,04 рублей, в том числе:

- выполнение полномочий по осуществлению контроля за исполнением бюджета за счет средств поселений по 729 816,34 рублей на каждый год трехлетнего периода 2023-2025 годов;

- на выполнение отдельных бюджетных полномочий финансового органа за счет средств поселений по 185 856,00 рублей ежегодно на период 2023-2024 года и 92 928,00 рублей на 2025 год;

2) осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений, входящих в состав Исилькульского муниципального района Омской области, на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенций из областного бюджета предусмотрено в 2023 году – 58 037 946,00 рублей, далее ежегодно в 2024-2025 годах по 46 430 357,00 рублей.

На реализацию мероприятий ведомственной целевой программы "Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий Советом Исилькульского муниципального района Омской области" предусмотрены расходы в общей сумме по 124 136,24 рублей на каждый год трехлетнего периода, в том числе: компенсационные выплаты депутатам и услуги Е-портала для сдачи отчетности.

Бюджетный ассигнования по подпрограмме "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, не являющихся государственными (муниципальными) учреждениями" на 2023 год запланированы в объеме 436 700,00 рублей, на 2024 год – 426 700,00 рублей, на 2025 год – 426 700,00 рублей. В рамках данной подпрограммы средства планируется направить на оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями.

Муниципальная программа Исилькульского муниципального района "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области"

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области" предусмотрено на 2023 год 185 477,80 рублей, на 2024 год – 72 087,80 рублей, на 2025 год – 90 587,80 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского поселения в сумме 2 087,80 рублей ежегодно на период 2023-2025 годов. Данные средства планируется направить на:

1) обеспечение правопорядка, общественной безопасности граждан, мобилизационной готовности Администрации Исилькульского муниципального района, профилактика террористических и экстремистских проявлений на территории Исилькульского муниципального района Омской

области запланировано 151 900,00 рублей в 2023 году, в 2024 году-60 000,00 рублей, в 2025 году-67 000,00 рублей;

2) предупреждение и ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в границах Исилькульского муниципального района предусмотрено в 2023 году 29 077,80 рублей, в 2024 году – 12 087,80 рублей, в 2025 году- 19 087,80 рублей;

3) изготовление тематического информационного - просветительского материала, организация деятельности волонтерских отрядов запланировано ежегодно в 2023, 2025 годах по 4 500,00 рублей.

Непрограммные расходы районного бюджета

Непрограммные расходы районного бюджета запланированы на 2023 год в объеме 1 579 492,07 рубля, на 2024 год -1 521 935,25 рубля, на 2025 год – 1 466 615,99 рублей, что составляет 0,2 процента от общего объема расходов районного бюджета (без учета условно утверждаемых расходов).

В составе непрограммных расходов предусмотрены:

1) расходы на реализацию государственных полномочий за счет субвенций из вышестоящих бюджетов:

- по составлению (изменению и дополнению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в объеме 72,32 рубля на 2023 год, 75,32 рублей на 2024 год, 132,96 рубля на 2025 год;

- организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а также с животными, владельцы которых неизвестны, на территории Исилькульского муниципального района в объеме 579 419,75 рублей на 2023 год, 521 859,93 рублей на 2024 год, 466 483,03 рубля на 2025 год;

2) в целях финансового обеспечения непредвиденных расходов предусматривается формирование резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района в объеме по 1 000 000,00 рублей на каждый год трехлетнего периода.

V. Бюджетные ассигнования районного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

Формирование параметров расходной части бюджета Исилькульского муниципального района осуществлялось исходя из принципа достоверности и реалистичности бюджета с учетом прогнозных показателей по доходам и ограничений по уровню дефицита бюджета в соответствии со статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Общие подходы к планированию основных характеристик районного бюджета по расходам направлены на исполнение полномочий, установленных Федеральным законом "Об общих принципах организации

местного самоуправления в Российской Федерации", с учетом необходимости приоритетного выполнения принятых расходных обязательств, исполнения мероприятий национальных проектов Российской Федерации на территории Исылкульского муниципального района.

Таблица № 6

Структура расходов районного бюджета в разрезе разделов классификации расходов бюджетов в сопоставимых условиях на 2022-2023 годы

Наименование	2022 год		2023 год	
	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расходов, процентов	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расходов, процентов
Расходы, всего	919 802 202,73	100,0	898 326 381,21	100,0
Общегосударственные вопросы	59 134 799,25	6,4	64 218 675,87	7,1
в том числе за счет поступлений целевого характера	2 168 471,64		1 182 522,46	
Национальная оборона	97 000,00	0	80 000,00	0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	500,00	0	7 000,00	0
Национальная экономика	10 055 829,42	1,1	11 309 105,74	1,3
в том числе за счет поступлений целевого характера	672 241,31		585 564,38	
Жилищно-коммунальное хозяйство	87 655 059,46	9,5	13 220 481,32	1,5
в том числе за счет поступлений целевого характера	76 795 767,35		1 000,00	
Охрана окружающей среды	250 000,00	0	400 000,00	0
Образование	611 347 091,57	66,5	642 959 250,76	71,6

в том числе за счет поступлений целевого	408 166 427,75		414 179 678,66	
Культура, кинематография	79 745 286,31	8,7	86 083 151,32	9,6
в том числе за счет поступлений целевого	11 751 436,24		14 850 294,44	
Социальная политика	17 322 354,72	1,9	20 319 960,20	2,2
в том числе за счет поступлений целевого характера	13 390 752,00		15 387 180,00	
Физическая культура и спорт	869 730,00	0,1	1 690 810,00	0,2
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	53 324 552,00	5,8	58 037 946,00	6,5
в том числе за счет поступлений целевого характера	53 324 552,00		58 037 946,00	

Таблица № 7

Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов на плановый период 2024 и 2025 годов

Наименование	2024 год		2025 год	
	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расходов, процентов	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расходов, процентов
Расходы, всего	855 486 745,80		885 418 115,56	
в том числе общий объем условно утверждаемых расходов	9 500 000,00		20 000 000,00	

Расходы без учета условно утверждаемых расходов	845 986 745,80	100,0	865 418 115,56	100,0
Общегосударственные вопросы	59 636 927,89	7,0	62 829 988,05	7,2
в том числе за счет поступлений целевого характера	1 183 317,46		1 091 167,10	
Национальная	0,00	0	7 000,00	0
Национальная экономика	9 269 205,70	1,1	9 213 828,80	1,1
в том числе за счет поступлений целевого характера	528 004,56		472 627,66	
Жилищно-коммунальное хозяйство	12 182 236,01	1,4	13 876 382,33	1,6
в том числе за счет поступлений целевого характера	1 000,00		1 000,00	
Охрана окружающей среды	65 945,89	0	65 945,89	0
Образование	617 176 928,96	73,0	626 487 867,94	72,4
в том числе за счет поступлений целевого характера	414 179 678,66		414 179 678,66	
Культура, кинематография	79 335 989,03	9,4	84 616 590,23	9,8
в том числе за счет поступлений целевого характера	14 850 294,44		14 850 294,44	
Социальная политика	20 288 945,32	2,4	20 289 945,32	2,3
в том числе за счет поступлений целевого характера	15 387 180,00		15 387 180,00	
Физическая культура и спорт	1 600 210,00	0,2	1 600 210,00	0,2
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	46 430 357,00	5,5	46 430 357,00	5,4

в том числе за счет поступлений целевого характера	46 430 357,00		46 430 357,00	
--	---------------	--	---------------	--

На отрасли социальной сферы в 2023 году планируется направить средства в объеме 751 053 172,28 рубля (83,6 процента от общей суммы расходов), в 2024 году – 718 402 073,31 рубля (85,0 процентов), в 2025 году – 732 994 613,49 рублей (84,7 процента).

На финансирование отраслей производственной сферы (национальная экономика, жилищно-коммунальное хозяйство) планируется направить в 2023 году – 24 529 587,06 рублей (2,8 процента от общей суммы расходов), в 2024 году – 21 451 441,71 рубль (2,5 процента), в 2025 году – 23 090 211,13 рублей (2,7 процента).

Прочие расходы (общегосударственные вопросы, охрана окружающей среды, национальная оборона, национальная безопасность и правоохранительная деятельность, межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований) в 2023 году предусмотрены в объеме 122 743 621,87 рубль (13,6 процента от общей суммы расходов), в 2024 году – 106 133 230,78 рублей (12,5 процента), в 2025 году – 109 333 290,94 рублей (12,6 процента).

При планировании расходов на оплату труда отдельных категорий работников муниципальных учреждений, установленных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", размер средней заработной платы определен на уровне 2022 года.

Общий объем инвестиций на реализацию адресной инвестиционной программы Исилькульского муниципального района на 2023 год запланирован в объеме 8 224 211,00 рублей (средств районного бюджета), на 2024 год – 7 772 892,80 рубля, на 2025 год – 5 000 000,00 руб. Данные средства планируется направить на следующие отрасли:

1) "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)" предусмотрены ассигнования на 2023 год в размере 1 344 210,60 рублей;

2) "Жилищно-коммунальное хозяйство" предусмотрены ассигнования на 2023 год в размере 6 880 000,40 рублей, на 2024 год – 7 772 892,80 рубля, на 2025 год – 5 000 000,00 рублей, в том числе:

- по подразделу "Коммунальное хозяйство" на 2023 год в размере 2 311 682,00 рубля;

- по подразделу "Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства" на 2023 год в размере 4 568 318,40 рублей, на 2024 год 7 772 892,80 рубля, на 2025 год- 5 000 000,00 ркблей.

В соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решением Совета Исилькульского муниципального района Омской области от 28.08.2013 № 67 "О дорожном фонде Исилькульского муниципального района Омской области" проектом Решения утверждается объем бюджетных ассигнований дорожного фонда города Исилькульского

муниципального района на 2023 год в размере 2 421 267,40 рублей, на 2025 год в размере 2 520 917,40 рублей, на 2025 год в размере 2 520 917,40 рублей.

Резервный фонд Администрации Исилькульского муниципального района на 2023 год и плановый период 2023 и 2024 годов запланирован в сумме 1 000 000,00 рублей ежегодно.

Заместитель главы муниципального района,
председатель комитета

Т.Н. Кузובה