

Пояснительная записка

к проекту решения Совета Исилькульского муниципального района "О бюджете Исилькульского муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов".

Проект решения Совета Исилькульского муниципального района "О бюджете Исилькульского муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденными Постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 20 августа 2020 года № 365 (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 2021 – 2023 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 2021 – 2023 годы осуществлялось исходя из принципов обеспечения сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета в условиях неблагоприятной экономической ситуации, связанной с распространением новой коронавирусной инфекции.

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.

Пунктом 2 статьи 2 проекта решения и в рамках приложения № 1 к проекту решения в соответствии с пунктом 2 статьи 20 БК РФ, пунктом 2 статьи 11 решения о бюджетном процессе предлагается утвердить перечень главных администраторов доходов районного бюджета и закрепляемые за ними виды (подвиды) доходов районного бюджета.

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 № 2 к проекту решения);
- безвозмездные поступления в районный бюджет (приложение № 3 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 Исилькульского 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов:

- распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов (приложение № 4 к проекту решения);
- ведомственную структуру расходов районного бюджета (приложение № 5 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 № 6 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг. Случаи предоставления данных субсидий представлены в приложении №7 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 8 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 № 9 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 № 10, №11 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;

- утверждается перечень главных администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 12 к проекту решения);

- утверждаются источники финансирования дефицита районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 13 к проекту закона);

Также статьей 8 проекта решения установлено, что в 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов муниципальные гарантии Исилькульского муниципального района не предоставляются, муниципальные заимствования Исилькульским муниципальным районом не осуществляются.

Статьями 9 – 11 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.

Пунктом 1 статьи 12 проекта решения в соответствии со статьей 96 БК РФ предусмотрено, что остатки средств районного бюджета на 1 января 2021 года на едином счете районного бюджета (за исключением остатков целевых средств из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации) направляются на увеличение в 2021 году бюджетных ассигнований дорожного фонда Исилькульского муниципального района в объеме

неполного использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Исилькульского муниципального района 2020 года.

Пункт 2 статьи 12 проекта решения в соответствии с пунктом 5 статьи 242 БК РФ регулирует вопросы возврата не использованных по состоянию на 1 января 2021 года остатков средств, полученных из районного бюджета поселениями Исилькульского муниципального района в форме иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

Статья 13 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 2021 года и действует по 31 декабря 2021 года. Устанавливается, что при изменении объемов безвозмездных поступлений, а также при изменении в 2021 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 2021 году решение о районном бюджете действует до 15 марта 2022 года, что допускается статьей 5 БК РФ.

II. Основные характеристики проекта районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Основные характеристики районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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 2021 год и на период до 2023 года, утвержденного Постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 3 сентября 2020 года № 383;
- 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов рассматриваются в сравнении с планом на 2020 год, утвержденным решением Совета Исилькульского муниципального района Омской области от 5 декабря 2019 года № 123 "О

бюджете Исилькульского муниципального района Омской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов."

Таблица № 1
Основные характеристики районного бюджета на 2020 - 2021 годы

Наименование показателя	2020 год, рублей	2021 год, рублей	Темп роста/снижения к 2020 году, процентов
Доходы, всего	841 950 987,60	905 154 948,37	7,5
из них			
налоговые и неналоговые доходы и безвозмездные поступления нецелевого характера	367 119 762,26	361 702 200,25	-1,5
безвозмездные поступления целевого характера из бюджетов других уровней	474 831 225,34	543 452 748,12	14,5
Расходы, всего	841 950 987,60	905 154 948,37	7,5
из них			
за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера	367 119 762,26	361 702 200,25	-1,5
Дефицит/профицит	0	0	

Таблица №2
Основные характеристики районного бюджета на плановый период 2022 и 2023 годов

Наименование показателя	2022 год, рублей	Темп роста/снижения к 2021 году, процентов	2023 год, рублей	Темп роста/снижения к 2022 году, процентов
Доходы, всего	777 265 577,68	-14,1	779 813 133,42	0,3

из них				
налоговые и неналоговые доходы и безвозмездные поступления нецелевого характера	317 495 310,31	-12,2	321 831 317,15	1,4
безвозмездные поступления целевого характера из бюджетов других уровней	459 770 267,37	-15,4	457 981 816,27	-0,4
Расходы, всего	777 265 577,68	-14,1	779 813 133,42	0,3
в том числе за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера	317 495 310,31	-12,2	321 831 317,15	1,4
в том числе общий объем условно утверждаемых расходов	8 100 000,00		16 200 000,00	
Расходы за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера, без учета условно утверждаемых расходов	309 395 310,31	-14,5	305 631 317,15	-1,2
Дефицит/профицит	0		0	

В проекте решения предусмотрены бюджетные ассигнования, направленные на реализацию национальных проектов на 2021 год в сумме 70 764 573,40 рубля, в том числе за счет собственных средств районного бюджета (без учета расходов, осуществляемых за счет поступлений целевого характера) – 2 643 949,97 рублей.

Указанные бюджетные ассигнования распределены по национальным проектам на 2021 год:

- "Культура", в том числе на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Культурная среда" в части модернизации учреждений культурно - досугового типа в сельской местности – 2 858 516,08 рублей;

- "Образование", в том числе на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Современная школа" в части создания (обновления) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах – 4 599 800,08 рублей, и федерального проекта "Успех каждого ребенка" в части создания в

общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом – 1 873 332,22 рубля;

- "Экология", в том числе на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Чистая вода" в части строительства и реконструкции (модернизации) объектов питьевого водоснабжения – 61 432 925,02 рублей.

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 (2022 год) он запланирован в сумме 8 100 000,00 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 (2023 год) - в сумме 16 200 000,00 рублей, или более 5,0 процентов.

В 2021-2023 годах бюджет планируется без дефицита (профицита).

III. Доходы районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 - 2023 годов

Оценка налоговых и неналоговых поступлений, используемая при прогнозировании доходов районного бюджета Исилькульского муниципального района (далее – районный бюджет) на 2021 год и на плановый период 2022 - 2023 годов осуществляется в соответствии с законодательством.

При составлении прогноза доходной части районного бюджета на 2021 и на плановый период 2022 - 2023 годов использовались:

- показатели прогноза социально-экономического развития Исилькульского муниципального района на 2021-2023 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 (2021 год – 56,9463 процента, 2022 года – 52,7584 процента, 2023 года – 53,6962 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 (0,0366 – 2021 год; 0,0366 – 2022 год; 0,0366 – 2023 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов учитывались показатели, отражающие экономическое развитие района и характеризующие поступление платежей в районный бюджет.

Расширение налоговой базы должно происходить также за счет привлечения новых налогоплательщиков и проведения активной работы с уже имеющимся.

Актуальными остаются вопросы повышения собираемости налогов и качества налогового администрирования.

Таблица № 3

Основные параметры доходов районного бюджета.

Наименование	2019 год, рублей	2020 год, рублей	2021 год, рублей
Доходы, всего	844 532 254,08	841 950 987,60	905 154 948,37
- налоговые и неналоговые доходы	242 816 412,76	245 966 655,26	258 489 096,25
Безвозмездные поступления, из них	601 715 841,32	595 984 332,34	646 665 852,12
- дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	92 127 909,00	101 497 107,00	83 549 754,00
- дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	45 082 570,00	19 656 000,00	19 663 350,00

Общий объем доходов районного бюджета на 2021 год составляет 905 154 948,37 рублей. Объем налоговых доходов (251 889 111,90 рублей) в общем объеме доходной части бюджета составляет 27,8 процентов, неналоговых доходов (6 599 984,35 рублей) – 0,8 процента, безвозмездных поступлений – 71,4 процентов.

Основные параметры доходов районного бюджета.

Наименование	2022 год, рублей	2023 год, рублей
Доходы, всего	777 265 577,68	779 813 133,42
- налоговые и неналоговые доходы	250 848 600,31	263 291 617,15
Безвозмездные поступления, из них	526 416 977,37	516 521 516,27
Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	66 646 710,00	58 539 700,00
Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	0	0

Общий объем доходов районного бюджета на 2022 год составляет 777 265 577,68 рублей. Объем налоговых доходов (244 201 278,92 рублей) в общем объеме доходной части бюджета составляет 31,4 процента, неналоговых доходов (6 647 321,39 рубля) – 0,9 процента, безвозмездных поступлений – 67,7 процентов.

Общий объем доходов районного бюджета на 2023 год составляет 779 813 133,42 рублей. Объем налоговых доходов (256 643 046,33 рублей) в общем объеме доходной части бюджета составляет 32,9 процентов, неналоговых доходов (6 648 570,82 рублей) – 0,9 процента, безвозмездных поступлений – 66,2 процентов.

При расчете прогнозной оценки поступления доходов на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, учитывались показатели, отражающие экономическое развитие района и характеризующие поступление платежей в районный бюджет.

Налоговые и неналоговые доходы на 2021 год прогнозируются в сумме 258 489 096,25 рублей, что на 4,6 процента больше уточненного бюджета на 2020 год (на 01.10.2020 – 247 194 214,92 рублей).

Налоговые доходы составят 251 889 111,90 рублей (97,4 процента), неналоговые доходы – 6 599 984,35 рублей (2,6 процента).

Налоговые и неналоговые доходы на 2022 год прогнозируются в сумме 250 848 600,31 рублей, что на 3,0 процента ниже, чем на 2021 год.

Налоговые доходы составят 244 201 278,92 рублей (97,4 процента), неналоговые доходы – 6 647 321,39 рублей (2,6 процента).

Налоговые и неналоговые доходы на 2023 год прогнозируются в сумме 263 291 617,15 рублей, что на 5,0 процентов выше, чем на 2022 год.

Налоговые доходы составят 256 643 046,33 рублей (97,5 процентов), неналоговые доходы – 6 648 570,82 рублей (2,5 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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 № 3 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 № 3 Проекта Закона Омской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» норматив отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет Исилькульского муниципального района составляет на 2021 год – 56,9463 процента, на плановый период 2022 года – 52,7584 процента, 2023 года – 53,6962 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 2021 год в размере 228 672 613,38 рублей (в том числе по дополнительному нормативу в размере 188 247 953,37 рублей), что на 6,2 процента больше бюджета 2020 года (прогнозируемый объем 100 процентов налога на доходы физических лиц собираемый на территории района на 2020 год составляет 327 929 000,00 рублей; на 2021 год – 330 571 000,00 рублей). По отношению к данным за 2020 год, поступление по налогу на доходы физических лиц увеличится на 13 385 040,94 рублей, в том числе:

- за счет увеличения дополнительного норматива отчислений на 3,5244% (2021 год – 56,9463%; 2020 год – 53,4219%) в сумме 13 062 050,93 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 88,5 процента.

На 2022 год налог на доходы физических лиц прогнозируется в объеме 222 969 780,40 рублей, снижение к 2021 году на 2,5 процента (за счет снижения коэффициента дополнительного норматива на 4,1879 процента), на 2023 год – 235 073 547,81 рублей, рост к плановым показателям 2022 года на 12 103 767,41 рублей (за счет роста средней заработной платы и коэффициента дополнительного норматива на 0,9378 процента).

Акцизы на топливо

Прогноз поступлений рассчитан исходя от 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 (0,0353 - 2019 год, 0,0352 – 2020 год, 0,0366 – 2021 год, 0,0366 – 2022 год, 0,0366 - 2023 год).

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот доходный источник занимает 0,7 процента и составляет 1 870 998,52 рублей.

На 2022 - 2023 года акцизы на топливо прогнозируются в объеме 1 870 998,52 рублей на каждый планируемый год.

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 № 3 по Омской области, исходя из фактических поступлений налога в текущем году, на основании предоставленной, администратором данного доходного источника прогнозной оценке и проекта внесения изменений в закон Омской области 27.07.2017 № 947-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Омской области» на 2021 год с ростом к 2020 году в объеме 10 257 500,00 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 редакции от 28.10.2020г.).

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 4,0 процента.

На 2021 год налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения прогнозируется с ростом к 2021 году на

3,0 процента в объеме 10 562 500,00 рублей, на 2022 год в объеме установленном на 2021 год – 10 877 500,00 рублей.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности прогнозируется в соответствии с прогнозными данными администратора доходов бюджета, Межрайонной ИФНС России № 3 по Омской области, на 2021 год в размере 2 320 000,00 рублей.

Согласно ст.61.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив отчисления единого налога на вмененный доход составляет 100 процентов. С 2021 года данный вид налога отменен, в 1 квартале 2021 года будут поступать платежи за 4 квартал 2020 года .

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 0,9 процента.

Единый сельскохозяйственный налог

Поступления от единого сельскохозяйственного налога запланированы в соответствии с прогнозными данными администратора доходов бюджета, Межрайонной ИФНС России № 3 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 2021 год поступление по единому сельскохозяйственному налогу запланированы с учетом роста ожидаемого исполнения на 2020 год и составит 4 258 000,00 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 1,6 процента.

На 2022 год единый сельскохозяйственный налог прогнозируется в объеме 4 277 000,00 рублей, на 2023 год – 4 294 000,00 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 № 3 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 2021 год планируются в размере 81 000,00 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 0,03 процента.

На 2022 год доходы по данному доходному источнику прогнозируются в объеме 82 000,00 рублей, на 2023 год – 82 000,00 рублей.

Государственная пошлина

Поступление государственной пошлины в бюджет района на 2021 год запланирован в соответствии с основными показателями прогноза поступлений, согласно данных администраторов данного доходного источника, Межрайонная ИФНС России № 3 по Омской области. Государственная пошлина прогнозируется на основании фактических поступлений налога в отчетном году и с учетом темпа роста в текущем году к отчетному году.

Доходы на 2021 год по государственной пошлине запланированы в сумме 4 429 000,00 рублей, что на 0,4 процента выше ожидаемого исполнения за 2020 год.

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

В структуре налоговых и неналоговых доходов занимает 1,7 процента.

На 2022 год доходы по госпошлине прогнозируется в объеме 4 439 000,00 рублей, на 2023 год – 4 445 000,00 рублей.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 2020 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 2021 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 2021 год доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности запланированы в сумме 5 225 926,33 рублей, что на 0,4 процента меньше ожидаемого исполнения на 2020 год.

В структуре налоговых и неналоговых доходов занимает 2,0 процента.

На 2022 год доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, прогнозируется в объеме 5 225 926,33рублей, на 2023 год – 5 225 926,33рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами

Прогноз платежей при пользовании природными ресурсами на 2021 год планировался в соответствии с основными показателями поступлений администратора доходного источника (Управление Росприроднадзора Омской области). Бюджет по платежам при пользовании природными ресурсами на 2021 год запланирован в сумме 147 639,37 рублей.

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

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

На 2022 год платежи при пользовании природными ресурсами прогнозируется в объеме 147 639,37 рублей, на 2023 год – 147 639,37рублей.

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

Планирование доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства производились на основании данных администраторов данного доходного источника из расчета поступлений согласно ст. 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив дохода составляет 100 процентов, бюджет на 2021 год запланирован в сумме 642 198,65 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот доход занимает 0,2 процента.

На 2022 год доходы прогнозируются в объеме 648 622,69 рублей, на 2023 год – 655 322,12 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Всего доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 2021 год составляют 130 000,00 рублей, в том числе:

- доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципального района в бюджете на 2021 год составляют 55 000,00 рублей (согласно ст.62 Бюджетного кодекса Российской Федерации по нормативу отчислений 100 процентов);

- доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности в бюджете 2021 года составляют 75 000,00 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 2021 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 2022 доходы прогнозируются в объеме 130 000,00 рублей, на 2023 год – 130 000,00 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 Исилькульского 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 2021 год по штрафам в сумме 454 220,00 рублей запланирован на основании данных администраторов данного доходного источника.

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

На 2022 год доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба прогнозируются в объеме 495 133 000,00 рублей, на 2023 год – 489 683,00 рублей.

Безвозмездные поступления в районный бюджет на 2021
год и плановый период 2022 и 2023 годов

Таблица № 5

Объем безвозмездных поступлений в бюджет Исилькульского муниципального района на 2021 год и плановый
период 2022 и 2023 годов

Код бюджетной классификации	Наименование	2021 год	2022 год	2023 год
2 00 00 000 00 0000	Безвозмездные поступления	646 665 852,12	526 416 977,37	516 521 516,27
2 02 00 000 00 0000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	646 665 852,12	526 416 977,37	516 521 516,27
2 02 10 000 00 0000	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	103 213 104,00	66 646 710,00	58 539 700,00
2 02 15 001 05 0000	Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации	83 549 754,00	66 646 710,00	58 539 700,00
2 02 15 002 05 0000	Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	19 663 350,00	0,00	0,00
2 02 20 000 00 0000	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	68 120 623,43	0,00	0,00
2 02 25 097 05 0000	Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом	1 835 865,58	0,00	0,00

2 02 25 169 05 0000	Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	4 507 804,08	0,00	0,00
2 02 25 243 05 0000	Субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения	58 975 608,01	0,00	0,00
2 02 25 519 05 0000	Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры	2 801 345,76	0,00	0,00
2 02 30 000 00 0000	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	463 548 029,52	453 335 563,20	453 255 953,67
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на финансовое обеспечение государственных полномочий по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений	51 351 694,00	41 081 355,00	41 081 355,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки опекунам (попечителям) детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе детей-сирот	7 099 387,00	7 099 387,00	7 099 387,00

	- 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	1 310 229,00	1 310 229,00	1 310 229,00
	- 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	1 297 240,00	1 297 240,00	1 297 240,00
	- 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.	396 817 353,00	396 817 353,00	396 817 353,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственных полномочий по опеке и попечительству над несовершеннолетними	2 408 096,00	2 408 096,00	2 408 096,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (попечителям, приемным родителям)	1 639 542,00	1 639 542,00	1 639 542,00

	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственного полномочия в сфере поддержки сельскохозяйственного производства по направлению обеспечения доступности кредитных ресурсов для граждан, ведущих личное подсобное хозяйство	21 808,00	0,00	0,00
	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области из областного бюджета на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению их деятельности	206 181,00	206 416,00	206 640,00
	- 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	767 763,00	767 763,00	767 763,00
	- 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	628 091,31	628 091,31	628 091,31

	- субвенции бюджетам муниципальных районов Омской области на осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ	645,21	80 090,89	257,36
2 02 40 000 00 0000	Иные межбюджетные трансферты	11 784 095,17	6 434 704,17	4 725 862,60
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	11 784 095,17	6 434 704,17	4 725 862,60

Общая сумма безвозмездных поступлений в бюджет Исилькульского муниципального района на 2021 год составляет 646 665 852,12 рублей, из них:

- из областного бюджета 634 881 756,95 рублей;
- из бюджетов поселений 11 784 095,17 рублей;

на 2022 год составляет 526 416 977,37 рублей из них:

- из областного бюджета 519 982 273,20 рублей;
- из бюджетов поселений 6 434 704,17 рублей;

на 2023 год составляет 516 521 516,27 рублей

- из областного бюджета 511 795 653,67 рублей;
- из бюджетов поселений 4 725 862,60 рублей.

IV. Программная структура расходов районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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.

Проектом решения предусмотрены расходы районного бюджета в общей сумме 905 154 948,37 рублей на 2021 год, 777 265 577,68 рублей на 2022 год, 779 813 133,42 рубля на 2023 год, в том числе предусмотрены средства в рамках реализации семи муниципальных программ с общим объемом бюджетных ассигнований на 2021 год – 902 490 811,85 рублей, на 2022 год – 766 457 395,48 рублей, на 2023 год – 760 984 784,75 рубля.

Доля программных расходов районного бюджета в 2021 году составляет 99,7 процента и в плановом периоде 2022 и 2023 годов по 99,7 процента ежегодно от общего объема бюджетных ассигнований (за исключением условно утверждаемых расходов).

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

Целью реализации муниципальной программы является сохранение культурного наследия, возрождение традиционных культурных ценностей, обеспечение единого культурного пространства и свободы творчества, развитие культурного и духовного потенциала Исилькульского муниципального района.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

- сохранение культурного и исторического наследия, обеспечение доступа граждан к культурным ценностям и участие в культурной жизни, реализация творческого потенциала жителей Исилькульского муниципального района;
- создание благоприятных условий для устойчивого развития учреждений культуры Исилькульского муниципального района.

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Культура Исилькульского муниципального района Омской области" предусмотрено на 2021 год в сумме 102 220 805,80 рублей (из них на реализацию национальных проектов – 2 858 516,08 рублей), на 2022 год – 78 724 057,44 рублей, на 2023 год – 80 351 345,35 рублей.

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

Целью реализации муниципальной программы является создание в системе дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей равных возможностей для получения качественного образования и позитивной социализации детей.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

- создание условий для доступности качественного дошкольного, общего образования и дополнительного образования, соответствующего требованиям развития экономики района, современным потребностями общества и каждого гражданина;
- обеспечение равного доступа населения к качественным услугам дошкольного, общего образования и дополнительного образования обучающихся;
- совершенствование и развитие системы организации отдыха детей и подростков.

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Развитие образования Исилькульского муниципального района" предусмотрено на 2021 год в сумме 601 424 608,22 рублей (из них на реализацию национальных проектов - 6 473 132,30 рубля), на 2022 год – 570 321 607,88 рублей, на 2023 год – 568 514 355,70 рублей.

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

Целью реализации муниципальной программы является создание условий для успешной социализации и эффективной самореализации подростков и молодежи, сохранения здоровья, развитие физической культуры и спорта среди населения Исилькульского муниципального района.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

- создание условий для сохранения здоровья, развития личности и самореализации молодежи;
- формирование у населения Исилькульского района Омской области устойчивого интереса и потребности к регулярным занятиям физической культурой и спортом, создание условий для самостоятельных занятий.

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта " предусмотрено на 2021 год в сумме 7 781 298,59 рублей, на 2022 год – 7 384 896,48 рублей, на 2023 год – 6 213 424,60 рубля.

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

Целью реализации муниципальной программы является содействие развитию сельскохозяйственного производства, обеспечение продовольственной безопасности Исилькульского муниципального района, повышение уровня жизни населения в сельской местности, устойчивое развитие сельских территорий.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

- поддержка сельскохозяйственной деятельности малых форм хозяйствования и создание условий для их развития;
- обеспечение эффективной деятельности Управления как ответственного исполнителя муниципальной программы;
- повышение качества жизни сельского населения Омской области, комплексное обустройство объектами социальной и инженерной инфраструктуры населенных пунктов, объектов агропромышленного комплекса, расположенных в сельской местности - поддержка сельскохозяйственной деятельности малых форм хозяйствования и создание условий для их развития.

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 2021 год в сумме 6 562 401,12 рубль, на 2022 год – 5 004 993,12 рубля, на 2023 год – 6 054 393,12 рубля.

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

Целью реализации муниципальной программы является устойчивое развитие дорожно-транспортной системы и инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса района.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

- полное и качественное удовлетворение потребностей социальной сферы и секторов экономики в транспортных услугах и развитие дорожно-транспортной системы района;
- привлечение инвестиций для дальнейшего обновления жилищно-коммунальной инфраструктуры на основе современных технологий, продолжение комплексной газификации района, создание условий для

развития жилищного фонда и повышение качества услуг предоставляемых населению;

- обеспечение охраны жизни, здоровья граждан, сохранности их имущества, безопасных условий дорожного движения на дорогах муниципального района.

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 2021 год в сумме 72 676 802,43 рубля (из них на реализацию национальных проектов-61 432 925,02 рублей), на 2022 год – 10 973 198,49 рублей, на 2023 год – 6 291 330,92 рублей.

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

Целью реализации муниципальной программы является обеспечение устойчивого экономического развития района, повышение качества управления муниципальным имуществом и финансами.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

-снижение потребления топливно-энергетических ресурсов в муниципальном секторе экономики Исилькульского муниципального района Омской области;

- повышение профессионального уровня муниципальных служащих Администрации Исилькульского муниципального района и раннее выявление заболеваний посредством ежегодного проведения диспансеризации муниципальных служащих;

-создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства;

-обеспечение Исилькульского муниципального района Омской области недвижимым имуществом, необходимым для решения вопросов местного значения;

-обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления муниципальными финансами;

-обеспечение создания условий для эффективного участия социально ориентированных некоммерческих организаций в социально-экономическом развитии Исилькульского муниципального района Омской области.

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" предусмотрено на 2021 год в сумме

111 616 407,89 рублей, на 2022 год – 93 989 054,27 рубля, на 2023 год – 93 502 435,06 рублей.

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

Целью реализации муниципальной программы является создание условий для обеспечения общественной безопасности, укрепления законности и правопорядка на территории Исилькульского муниципального района Омской области.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

- предупреждение возникновения и развития чрезвычайных ситуаций, обеспечение правопорядка и безопасности граждан;
- повышение уровня профилактики преступлений и иных правонарушений.

На реализацию мероприятий муниципальной программы Исилькульского муниципального района "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области" предусмотрено на 2021 год в сумме 208 487,80 рублей, на 2022 год – 59 587,80 рублей, на 2023 год – 57 500,00 рублей.

V. Бюджетные ассигнования районного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Далее в пояснительной записке в целях сопоставимости данных расходы районного бюджета на 2020 год указаны согласно решению Совета Исилькульского муниципального района Омской области от 5 декабря 2019 года № 123 "О бюджете Исилькульского муниципального района Омской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов", и на плановый период 2022 и 2023 годов указаны без условно утверждаемых расходов.

Традиционно наибольший удельный вес в структуре расходов районного бюджета занимает отрасль образования – 67,4 процента от общего объема расходов на 2021 год.

Структура расходов районного бюджета в разрезе разделов
классификации расходов бюджетов в сопоставимых условиях
на 2020-2021 годы

Наименование показателя	2020 год		2021 год	
	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расходов, процентов	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расходов, процентов
Расходы, всего	841 950 987,6	100,0	905 154 948,37	100,0
Общегосударственные вопросы	55 000 085,22	6,5	55 171 109,88	6,1
в том числе за счет поступлений целевого характера	824 211,91		826 363,61	
Национальная оборона	0,00	0	90 000,00	0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	130 000,00	0	27 000,00	0
Национальная экономика	10 561 447,60	1,3	10 390 032,44	1,1
в том числе за счет поступлений целевого характера	936 062,00		649 899,31	
Жилищно-коммунальное хозяйство	15 341 471,79	1,8	72 238 697,37	8,0
в том числе за счет поступлений целевого характера	200 000,00		58 975 608,01	
Охрана окружающей среды	5 479 833,33	0,7	350 000,00	0
в том числе за счет поступлений целевого	5 205 841,66			
Образование	600 159 324,12	71,3	609 926 811,07	67,4
в том числе за счет поступлений целевого	393 193 696,77		404 338 432,43	

Культура, кинематография	83 663 772,34	10,0	85 471 604,21	9,5
в том числе за счет поступлений целевого	9 977 148,00		12 778 493,76	
Социальная политика	18 839 155,32	2,2	18 457 514,07	2,0
в том числе за счет поступлений целевого характера	15 036 580,00		14 532 257,00	
Физическая культура и спорт	1 942 810,00	0,2	1 680 485,33	0,2
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	50 833 087,88	6,0	51 351 694,00	5,7
в том числе за счет поступлений целевого характера	49 457 685,00		51 351 694,00	

Таблица № 7

Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов на плановый период 2022 и 2023 годов

Наименование	2022 год		2023 год	
	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расход ов, процен тов	Объем расходов, рублей	Доля в общем объеме расход ов, процен тов
Расходы, всего	777 265 577,68		779 813 133,42	
в том числе общий объем условно утверждаемых расходов	8 100 000,00		16 200 000,00	
Расходы без учета условно утверждаемых расходов	769 165 577,68	100,0	763 613 133,42	100,0

Общегосударственные вопросы	49 097 581,34	6,4	48 581 048,80	6,4
в том числе за счет поступлений целевого характера	886 044,29		285 002,96	
Национальная экономика	9 963 224,55	1,3	9 963 224,55	1,3
в том числе за счет поступлений целевого характера	628 091,31		628 091,31	
Жилищно-коммунальное хозяйство	8 945 491,03	1,2	5 573 623,46	0,7
Охрана окружающей	250 000,00	0,0	0,00	0,00
Образование	576 954 869,66	75,0	574 002 274,35	75,2
в том числе за счет поступлений целевого характера	397 994 762,77		396 817 353,00	
Культура, кинематография	63 651 938,94	8,3	65 192 560,10	8,5
в том числе за счет поступлений целевого характера	4 647 757,00		4 647 757,00	
Социальная политика	18 023 407,16	2,3	18 021 337,16	2,3
в том числе за счет поступлений целевого характера	14 532 257,00		14 522 257,00	
Физическая культура и спорт	1 197 710,00	0,2	1 197 710,00	0,2
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	41 081 355,00	5,3	41 081 355,00	5,4
в том числе за счет поступлений целевого характера	41 081 355,00		41 081 355,00	

Непрограммные расходы районного бюджета запланированы на 2021 год в объеме 2 664 136,52 рублей, на плановый период 2022 и 2023 годов – 2 708 182,20 рубля и 2 628 348,67 рублей соответственно, что составляет 0,3 процента в 2021-2023 годах ежегодно от общего объема расходов районного бюджета.

В составе непрограммных расходов отражаются бюджетные ассигнования на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а также с животными, владельцы которых неизвестны, на территории Исилькульского муниципального района, бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района и иные расходы главных распорядителей средств районного бюджета, не вошедшие в муниципальные программы Исилькульского муниципального района.

Расходы по отраслям.

Общегосударственные вопросы

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Общегосударственные вопросы" на 2021 год запланирован в сумме 55 171 109,88 рублей, в том числе за счет целевых средств из областного бюджета и бюджетов поселений в сумме 826 363,61 рубля.

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Общегосударственные вопросы" на плановый период 2022 и 2023 годов запланирован на 2022 год в сумме 49 097 581,34 рубль, в том числе за счет целевых средств из областного бюджета и бюджетов поселений в сумме 886 044,29 рубля и на 2023 год в сумме 48 581 048,80 рублей, в том числе за счет целевых средств из областного бюджета и бюджетов поселений в сумме 285 002,96 рубля.

Таблица № 8

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу "Общегосударственные вопросы" на 2021 год

Наименование показателя	2020 год	2021 год
Объем расходов, рублей	55 000 085,22	55 171 109,88
Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, в процентах	6,5	6,1
Прирост/снижение к 2020 году, рублей		171 024,66
Прирост/снижение к 2020 году, процентов		0,3

Структура расходов районного бюджета по разделу
"Общегосударственные вопросы" на 2021 год

Наименование подраздела	Сумма на 2021 год, рублей	Доля в общем объеме расходов по разделу, процентов
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	1 961 505,90	3,6
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	60 723,90	0,1
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	23 781 739,98	43,1
Судебная система	645,21	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	12 006 205,29	21,8
Резервные фонды	2 000 000,00	3,6
Другие общегосударственные вопросы	15 360 289,60	27,8
Всего	55 171 109,88	100,0

В составе бюджетных ассигнований на решение общегосударственных вопросов предусмотрены расходы в рамках подраздела "Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования" на 2021-2023 годы ежегодно в сумме по 1 961 505,90 рублей, на выплату заработной платы и начисления на оплату труда главы муниципального района.

Планирование в рамках муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограммы "Обеспечение решения

вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами".

В рамках подраздела "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" предусмотрены расходы в общей сумме по 60 723,90 рубля на каждый год трехлетнего периода, в том числе: компенсационные выплаты депутатам и услуги Е-портала для сдачи отчетности.

Планирование в рамках муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограммы "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами".

По подразделу "Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций" предусмотрены расходы на содержание Администрации Исилькульского муниципального района в общей сумме 23 781 739,98 рублей на 2021 год и по 23 456 402,98 рубля на 2022-2023 годы ежегодно.

Планирование в рамках муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами":

-подпрограмма "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами" на 2021 год - 23 686 774,98 рубля, на 2022 и 2023 год по 23 456 402,98 рубля ежегодно;

-подпрограмма "Развитие муниципальной службы, сохранность здоровья муниципальных служащих в Исилькульском муниципальном районе Омской области" в сумме 94 965,00 рублей 2021 год.

В рамках подраздела "Судебная система" предусмотрены расходы на реализацию государственных полномочий по составлению (изменению и дополнению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в объеме 645,21 рубля на 2021 год, 80 090,89 рублей на 2022 год, 257,36 рублей на 2023 год, как не программные расходы.

В рамках подраздела "Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора" запланированы расходы на содержание аппарата Комитета финансов и контроля Администрации Исилькульского муниципального района в общей сумме по 12 006 205,29 рублей на 2021 год, на плановый период 2022 года -12 006 205,29 рублей, на 2023 год - 11 486 861,30 рубль, в том числе:

- выполнение полномочий по осуществлению контроля за исполнением бюджета за счет средств поселений 519 344,00 рубля на 2021-2022 годы ежегодно;

- на выполнение отдельных бюджетных полномочий финансового органа за счет средств поселений по 78 105,60 рублей на каждый год трехлетнего периода 2021-2023 годов.

Планирование в рамках муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограммы "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами".

В целях финансового обеспечения непредвиденных расходов по подразделу "Резервные фонды" предусматривается формирование резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района в объеме по 2 000 000,00 рублей на каждый год трехлетнего периода, как не программные расходы.

Кроме того в рамках подраздела "Другие общегосударственные вопросы" запланированы расходы в сумме 15 360 289,60 рублей на 2021 год, 9 532 652,37 рубля на 2022 год и в сумме 9 615 297,36 рублей на 2023 год на реализацию мероприятий муниципальных программы Исилькульского муниципального района Омской области:

1) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограммы "Развитие инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса Исилькульского муниципального района" в сумме 148 000,00 рублей на прочие услуги в рамках содержания объектов до оформления права собственности и передачи объектов в казну на 2021 год;

2) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" в сумме 15 108 301,80 рубль на 2021 год, 9 480 564,57 рубля в 2022 году, 9 565 297,36 рублей в 2023 году, в том числе:

-подпрограмма "Сокращение энергетических издержек в муниципальном секторе экономики Исилькульского муниципального района Омской области" в сумме 55 000,00 рублей на 2021 год, на реализацию мероприятия по внедрению энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизация сетей инженерно-технического обеспечения органами местного самоуправления Исилькульского муниципального района Омской области;

-подпрограмма "Формирование объектов недвижимости и управление ими в Исилькульском муниципальном районе Омской области" в сумме 604 870,80 рублей на 2021 год и по 44 977,00рублей ежегодно на плановый период 2022 и 2023 годов, в разрезе мероприятий:

организация инвентаризационно - технических работ для осуществления полномочий в сумме 150 000,00 рублей на 2021 год;

осуществление оценочной деятельности муниципального имущества в сумме 50 000,00 рублей на 2021 год;

содержание, обслуживание и приобретение казенного имущества в сумме 404 870,80 рублей на 2021 год и по 44 977,00 рублей на 2022-2023 годы.

-подпрограмма "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами" в сумме 14 448 431,00 рубль на 2021 год, 9 435 587,57 рублей на 2022 год и 9 520 320,36 рублей на 2023 год в разрезе мероприятий:

создание условий для обслуживания и обеспечения деятельности Администрации (на содержание МКУ ЦХО и ОД - центра хозяйственного обслуживания и обеспечения деятельности Администрации Исилькульского муниципального района), в сумме 13 110 729,16 рублей на 2021 год, 9 102 033,23 рубля на 2022 год и в сумме 9 189 059,52 рублей на 2023 год;

на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению их деятельности в сумме 206 181,00 рубль на 2021 год, 206 416,00 рублей на 2022 год и 206 640,00 рублей на 2023 год;

на ежемесячную выплату почетным жителям, с учетом услуг банка за зачисление запланировано 2021 год - 124 620,84 рублей, 2022 год - 127 138,34рублей, 2023 год – 124 620,84 рублей;

выполнение прочих муниципальных функций 1 006 900,00 рублей на 2021 год предполагается направить на:

- обновление районной "Доски почета" сумме 60 000,00 рублей;
- оплату услуг статистики в сумме 60 000,00 рублей;
- опубликование нормативно - правовых актов в газете "Знамя" в сумме 433 900,00 рублей;
- проведение выездных мероприятий районного и областного уровня в сумме 398 000,00 рублей;
- членский взнос в ассоциацию муниципальных образований в размере 55 000,00 рублей.

3) "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограмма "Укрепление правопорядка и общественной безопасности на территории Исилькульского муниципального района Омской области" в сумме 83 987,80 рублей на 2021 год, 52 087,80 рублей на 2022 год и 50 000,00 рублей на 2023 год, в том числе в разрезе мероприятий:

- развитие Единой дежурно-диспетчерской службы в сумме 2 087,80 рублей в 2021-2022 годах;

- информирование населения района о правилах безопасного поведения на водных объектах в сумме 7 000,00 рублей на 2021 год;

- обеспечение материального стимулирования членов народных дружин по охране общественного порядка по 50 000,00 рублей ежегодно в 2021 – 2023 годах;

- страхование жизни и здоровья членов народных дружин по 24 900,00 рублей в 2021 году.

Также по подразделу "Другие общегосударственные вопросы" запланированы расходы в объеме 20 000,00 рублей в 2021 году на организацию ритуальных услуг на территории Исилькульского муниципального района, за счет целевых средств из бюджета поселений, как не программные расходы.

Национальная оборона

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Национальная оборона" на 2021 год запланирован в сумме 90 000,00 рублей.

Указанные расходы осуществляются по подразделу "Мобилизационная подготовка экономики" в рамках реализации муниципальной программы "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области" и направлены на проведение мероприятий по обеспечению мобилизационной готовности Администрации Исилькульского муниципального района Омской области

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" на 2021 год запланирован в сумме 27 000,00 рублей.

Указанные расходы осуществляются в рамках реализации муниципальной программы "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области"

Расходы подраздела "Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности" на 2021 год запланированы в сумме 27 000,00 рублей и направлены на:

- информирование населения района о правилах поведения при возникновении террористической опасности в сумме 7 000,00 рублей;
- приобретение технических средств для обеспечения антитеррористической защищённости объектов с массовым пребыванием людей в сумме 20 000,00 рублей.

Национальная экономика

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Национальная экономика" на 2021 год запланирован в сумме 10 390 032,44 рубля, на 2022 год – 9 963 224,55 рубля, на 2023 год – 9 963 224,55 рубля. В том числе за счет целевых средств из областного бюджета в 2021 году предусмотрено 649 899,31 рублей, в плановом периоде 2022-2023 года по 628 091,31 рубль ежегодно.

Таблица № 10

Динамика объема бюджетных ассигнований по
разделу "Национальная экономика" на 2021 год

Наименование показателя	2020 год	2021 год
Объем расходов, рублей	10 561 447,60	10 390 032,44
Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, в процентах	1,3	1,1
Прирост/снижение к 2020 году, рублей		-171 415,16
Прирост/снижение к 2020 году, процентов		-1,6

Таблица № 11

Структура расходов районного бюджета по разделу
"Национальная экономика" на 2021 год

Наименование подраздела	Сумма на 2021 год, рублей	Доля в общем объеме расходов по разделу, процентов
Общэкономические вопросы	886 587,09	8,5
Сельское хозяйство и рыболовство	4 996 092,43	48,1
Транспорт	1 898 887,00	18,3
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	2 103 465,92	20,2
Другие вопросы в области национальной экономики	505 000,00	4,9
Всего	10 390 032,44	100,0

Уменьшение расходов связано с сокращением в 2021 году поступлений целевого характера за счет средств областного бюджета субвенций на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а также с животными, владельцы которых неизвестны, на территории Исилькульского муниципального района.

Расходы в рамках раздела "Национальная экономика" распределены по 5 муниципальным программам Исилькульского муниципального района.

В рамках подраздела "Общэкономические вопросы" расходы в сумме 886 587,09 рублей на 2021год, по 986 587,20 рублей ежегодно на плановый

период 2022-2023 годов, в том числе на реализацию мероприятий в рамках муниципальных программ:

1) "Развитие образования Исилькульского муниципального района" запланированы расходы на оплату общественных работ в рамках подготовки оздоровительного лагеря к новому сезону на 2021-2023 годы по 319 136,66 рублей ежегодно;

2) "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта" запланированы расходы на организацию летней занятости для несовершеннолетних в Исилькульском муниципальном районе в сумме 567 450,43 рублей на 2021 год на 2022-2023 годы по 667 450,54 рублей ежегодно.

В рамках подраздела "Сельское хозяйство и рыболовство", запланированы расходы в сумме 4 996 092,43 рубля на 2021 год, по 4 974 284,43 рубля на каждый год планового периода 2022-2023 годов, в том числе на реализацию мероприятий в рамках муниципальных программ:

1) "Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" в сумме 4 352 401,12 рубль на 2021 год, в сумме 4 329 993,12 рубля ежегодно на период 2022-2023 годов, в том числе:

-на содержание аппарата Управления сельского хозяйства в сумме 3 893 793,12 рубля на 2021 год, на 2022 год – 3 893 193,12 рубля, на 2023 год – 3 892 593,12 рубля;

-на проведение конкурсов, соревнований по направлениям сельскохозяйственного производства, а также наградений по результатам трудовой деятельности АПК 283 000,00 рублей ежегодно на 2021-2023 год;

-на реализацию государственного полномочия в сфере поддержки сельскохозяйственного производства по направлению обеспечения доступности кредитных ресурсов для граждан ведущих личное подсобное хозяйство в сумме 21 808,00 рублей на 2021 год за счет средств областного и федерального бюджетов;

-на 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 3 000,00 рублей на каждый год трехлетнего периода;

-на предоставление субсидий гражданам, ведущим ЛПХ, на возмещение части затрат по производству молока по 150 800,00 рублей все три года для обеспечения доли софинансирования областной программы;

2) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограммы "Развитие муниципальной службы, сохранность здоровья муниципальных служащих в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на проведение диспансеризации муниципальных служащих Управления сельского хозяйства Администрации Исилькульского муниципального района

в сумме 15 600,00 рублей на 2021 год, 16 200,00 рублей на 2022 год, 16 800,00 рублей на 2023 год.

Непрограммные расходы на организацию 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 сумме 628 091,31 рублей на 2021 год, по 628 091,31 рубль ежегодно на плановый период 2022-2023 годов за счет средств областного бюджета.

Объем бюджетных ассигнований по подразделу "Транспорт" запланирован в рамках реализации муниципальной программы "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на реализацию мероприятия по организации транспортного обслуживания населения в сумме 1 898 887,00 рублей ежегодно на трехлетний период 2021-2023 годов.

Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Исилькульского муниципального района, сформированный за счет собственных средств районного бюджета, запланирован по подразделу "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)" в сумме 2 103 465,92 рублей ежегодно на период 2021-2023 годов, в том числе на реализацию мероприятий в рамках муниципальных программ:

1) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области" в сумме 1 443 465,92 рублей на 2021 год, 1 978 465,92 рублей на 2022 год, 603 465,92 рублей на 2023 год, в том числе:

- ремонт (ямочный ремонт) автомобильных дорог межпоселкового значения и искусственных сооружений на них 100 000,00 рублей на 2021 год и по 149 600,00 рублей на 2022 и 2023 годы;

- содержание автомобильных дорог межпоселкового значения и искусственных сооружений на них в сумме 1 238 465,92 рублей на 2021 год, 1 718 865,92 рублей на 2022 год, 393 865,92 рублей на 2023 год;

- на реконструкцию автомобильной дороги подъезда к Хутору № 12 Исилькульского муниципального района Омской области предусмотрено на 2022 год 60 000,00 рублей, на 2023 год - 50 000,00 рублей;

- на реконструкцию автомобильной дороги "Исилькуль - Каскат- Кромы - Благовещенка - Юнино", участок дороги от д. Благовещенка до трассы «Челябинск – Омск – Новосибирск» в Исилькульском муниципальном районе Омской области на 2021 год запланировано 100 000,00 рублей;

- для организации мест, пешеходных переходов на дорогах находящихся в собственности муниципального района на 2023 год предусмотрено 10 000,00 рублей;

- для актуализации дислокации дорожных знаков на автомобильные дороги, находящиеся в собственности Исилькульского муниципального района в 2022 году запланировано 50 000,00 рублей;

- на приобретение и установку (замену) дорожных знаков, сигнальных столбиков, знаков индивидуального проектирования на автомобильных дорогах, находящихся в собственности Исилькульского муниципального района в 2021 году запланировано 5 000,00 рублей.

2) "Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" в сумме 660 000,00 рублей на 2021 год, в сумме 125 000,00 рублей на 2022 год и 1 500 000,00 рублей на 2023 год, в том числе:

- на реконструкцию автомобильной дороги Солнцевка - Петровка с устройством подъезда к ФАП д.Водяное Исилькульского муниципального района Омской области в 2021 году запланировано 660 000,00рублей, в 2023 году- 1 250 000,00рублей;

- на реконструкцию автомобильной дороги подъезд к п.Южный с устройством подъезда к ферме КРС в Исилькульском муниципальном района Омской области в 2023 году предусмотрено 250 000,00рублей;

- на строительство объекта "Подъезд к д. Память Свободы с устройством подъезда к зернохранилищу Исилькульского муниципального района Омской области" в 2022 году запланировано 125 000,00 рублей

Расходы по подразделу "Другие вопросы в области национальной экономики" запланированы в сумме 505 000,00 рублей в 2021 году и предусмотрены на реализацию следующих муниципальных программ Исилькульского муниципального района:

1) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" запланировано в сумме 405 000,00 рублей на 2021 год, в том числе:

-подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства в Исилькульском муниципальном районе Омской области" в сумме 205 000,00 рублей на 2021 год;

-подпрограмма "Формирование объектов недвижимости и управление ими в Исилькульском муниципальном районе Омской области" в сумме 200 000,00 рублей на 2021 год, предусмотрено для проведения кадастровых работ и оценочной деятельности в отношении земельных участков для проведения торгов (конкурсов, аукционов).

2) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограмма "Развитие инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса Исилькульского муниципального района" запланированы расходы на подготовку генеральных планов муниципальных образований Исилькульского муниципального района Омской области, в том числе внесение изменений в такие документы в сумме 100 000,00 рублей на 2021 год.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Жилищно-коммунальное хозяйство" на 2021 год запланирован в сумме 72 238 697,37 рублей, в том за счет целевых средств из областного и федерального бюджетов – 58 975 608,01 рублей, на 2022 год – 8 945 491,03 рубль, на 2023 год – 5 573 623,46 рубля.

Рост плановых расходов в 2021 году связан с реализацией мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Чистая вода" в рамках национального проекта "Экология", в соответствии с заключенным двухгодичным контрактом по строительству и реконструкции водопроводных сооружений г. Исилькуль Исилькульского муниципального района Омской области на 2020-2021 годы

Объем бюджетных ассигнований по подразделу "Жилищное хозяйство" запланирован на реализацию мероприятий муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" подпрограммы "Формирование объектов недвижимости и управление ими в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, находящихся в собственности Исилькульского муниципального района в объеме 415 748,40 рублей на 2021 год.

Объем бюджетных ассигнований по подразделу "Коммунальное хозяйство" запланирован на 2021 год в сумме 5 048 815,25 рублей, на 2022 год – 5 525 845,57 рублей и на 2023 год – 3 653 978,00 рублей.

Средства районного бюджета планируется направить на реализацию мероприятий муниципальных программ:

1) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограмма "Развитие инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса Исилькульского муниципального района", в том числе в разрезе мероприятий:

- организация газоснабжения – 5 000,00 рублей на 2021 год;
- организация водоснабжения на 2021 год в сумме 2 156 890,53 рубля, на 2022 год – 2 071 318,85 рублей, на 2023 год – 469 255,28 рублей;
- подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства – 4 800,00 рублей на 2021 год;
- на возмещение части затрат на подготовку к отопительному сезону юридическим лицам, осуществляющим оказание услуг по теплоснабжению населения и учреждений Исилькульского муниципального района Омской области – 100 000,00 рублей на 2023 год;
- приобретение технологического оборудования, трубной продукции теплотехнического назначения для тепловых сетей от котельных Исилькульского муниципального района- 50 000,00 рублей на 2021 год;

- приобретение резервных источников электроснабжения- 20 000,00 рублей на 2022 год;

- установка резервных источников электроснабжения- 15 000,00 рублей на 2022 год;

- передача полномочий по организации водоснабжения в поселениях района запланировано 713 124,72 рубля на каждый год трехлетнего периода;

- строительство скважины д. Рославка Исилькульского муниципального района на 2023 год – 100 000,00 рублей;

- строительство скважины д. Мясники Исилькульского муниципального района на 2023 год – 100 000,00 рублей;

- строительство скважины д.Красновознесенка Исилькульского муниципального района на 2022 год – 3 000,00 рублей;

- строительство межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений ст. Кухарево - с. Баррикада - с. Украинка Исилькульского муниципального района Омской области на 2021 год – 569 000,00 рублей, на 2022 год-1 153 402,00рубля, на 2023 год- 846 598,00рублей;

- модернизация и перевооружение котельных д. Аполлоновка на 2023 год – 100 000,00 рублей;

- строительство объекта "Межпоселковый водопровод и водопроводные сооружения д.Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области" на 2022 год и 2023 годы по 500 000,00 рублей ежегодно;

- строительство объекта "Межпоселковый водопровод и водопроводные сооружения п.Ленинский - п.Боровое Исилькульского муниципального района Омской области" на 2022 год и 2023 годы по 500 000,00 рублей ежегодно.

2) "Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия", подпрограмма "Комплексное развитие сельских территорий", в том числе в разрезе мероприятий:

- строительство объекта "Внутрипоселковые водопроводные сети и сооружения д. Аполлоновка Исилькульского муниципального района Омской области" на 2021 год - 250 000,00 рублей, на 2022 год- 500 000,00 рублей;

- реконструкция внутрипоселковых водопроводных сетей д.Николайполь Исилькульского муниципального района Омской области на 2021 год- 1 300 000,00 рублей;

- строительство объекта "Водоснабжение д.Память Свободы Исилькульского муниципального района Омской области" на 2022 год - 50 000,00 рублей;

- строительство объекта "Водоснабжение с.Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области" на 2022 год - 50 000,00 рублей, на 2023 год- 175 000,00 рублей.

Расходы районного бюджета по подразделу "Благоустройство" в объеме 1 635 000,00 рублей на 2021 год запланированы в рамках реализации мероприятий муниципальных программ:

1) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограмма "Развитие инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса Исилькульского муниципального района" в сумме 1 600 000,00 рублей на 2021 год, в том числе в разрезе мероприятий:

- рекультивация и землеустройство земельных участков хранения ТКО на территории Исилькульского муниципального района в сумме 400 000,00 рублей;

- организация сбора, вывоза ТБО, содержание, обустройство мест (земельных участков) временного накопления ТБО в населенных пунктах Исилькульского муниципального района в сумме 500 000,00 рублей;

- исполнение решения суда по ликвидации несанкционированной свалки бытовых отходов на северо-западе г. Исилькуля в сумме 100 000,00 рублей;

- содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в сумме 550 000,00 рублей;

- создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и (или) приобретение контейнеров (бункеров) в сумме 50 000,00 рублей.

2) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограмма "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами" в сумме 35 000,00 рублей на 2021 год.

Расходы районного бюджета по подразделу "Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства" запланированы в рамках реализации мероприятий муниципальных программ:

1) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограмма "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами". На содержание и обеспечение деятельности МУ "Исилькульский районный центр по строительству и координации газопроводов" предусмотрено ежегодно на период 2021-2023 годов по 1 919 645,46 рублей

2) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограмма "Развитие инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса Исилькульского муниципального района", в том числе в разрезе мероприятий:

- строительство и реконструкция водопроводных сооружений г. Исилькуль Исилькульского муниципального района Омской области на 2021

год – 61 432 925,02 рублей, в том числе за счет целевых поступлений из областного и федерального бюджета – 58 975 608,01 рублей;

- строительство межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений д.Петровка - с. Новорождественка - д. Аполлоновка Исилькульского муниципального района Омской области на 2021 год – 1 786 563,24 рубля, на 2022 год-1 500 000,00 рублей.

Охрана окружающей среды

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Охрана окружающей среды" на 2021 год запланирован в сумме 350 000,00 рублей, на 2022 год – 250 000,00 рублей.

Бюджетные ассигнования указанного раздела запланированы в рамках реализации муниципальной программы "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области"

Расходы по подразделу "Другие вопросы в области охраны окружающей среды" предусмотрены на выполнение работ по ликвидации несанкционированного вреда окружающей среде на объекте накопления вреда "Свалка Северная г. Исилькуля Омской области".

Образование

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Образование" на 2021 год запланирован в сумме 609 926 811,07 рублей, в том числе за счет целевых средств из областного и федерального бюджетов в сумме 403 161 022,66 рубля и бюджета поселений в сумме 1 177 409,77 рублей.

Таблица № 12

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу "Образование" на 2021 год

Наименование показателя	2020 год	2021 год
Объем расходов, рублей	600 159 324,12	609 926 811,07
Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, в процентах	71,3	67,4
Прирост/снижение к 2020 году, рублей		9 767 486,95
Прирост/снижение к 2020 году, процентов		1,6

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Образование" на плановый период 2022 и 2023 годов запланирован на 2022 год в сумме 576 954 869,66 рублей, в том числе за счет целевых средств из областного

бюджета в сумме 396 817 353,00 рубля и бюджета поселений в сумме 1 177 409,77 рублей. На 2023 год в сумме 574 002 274,35 рубля, в том числе за счет целевых средств из областного бюджета в сумме 396 817 353,00 рубля.

Таблица № 13

Структура расходов районного бюджета по разделу
"Образование" на 2021 год

Наименование подраздела	Сумма на 2021 год, рублей	Доля в общем объеме расходов по разделу, процентов
Дошкольное образование	115 400 266,59	18,9
Общее образование	416 582 619,39	68,3
Дополнительное образование детей	39 755 653,69	6,5
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	227 000,00	0,1
Молодежная политика	7 960 921,50	1,3
Другие вопросы в области образования	30 000 349,90	4,9
Всего	609 926 811,07	100,0

Наибольший удельный вес в структуре расходов по разделу "Образование" занимают бюджетные ассигнования на общее образование (68,3 процента) куда входит содержание 27 школ, и на дошкольное образование (18,9 процента) содержание 16 дошкольных учреждений. Дополнительное образование детей (6,5 процента) - содержание 6 учреждений по внешкольной работе с детьми, по молодежной политике 2 учреждения (1,3 процента). Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации (0,1 процент). Другие расходы в области образования, в том числе аппарат управления в сфере образования, хозяйственный центр в сфере образования, финансовый и ресурсно-методический центр (4,9 процентов).

Расходы по отрасли образование запланированы в рамках муниципальных программ "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", "Развитие образования Исилькульского муниципального района", "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", "Обеспечение общественной безопасности и

порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области".

В рамках подраздела "Дошкольное образование" предусмотрены расходы на финансирование детских дошкольных учреждений путем предоставления субсидий на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ) в сумме 115 236 008,59 рублей, в том числе 62 091 206,00 рублей из областного бюджета 2021 год; 107 662 527,42 рублей, в том числе 62 091 206,00 рублей областной бюджет 2022 год и 107 660 260,62 рублей, в том числе 62 091 206,00 рублей областной бюджет 2023 год. Расходы запланированы в рамках муниципальной программы "Развитие образования Исилькульского муниципального района", подпрограммы "Обеспечение реализации развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района". В 2021 году предусмотрены субсидии бюджетным учреждениям на иные цели в сумме 164 258,00 рублей на проведение ремонта муниципальных дошкольных организаций.

В рамках подраздела "Общее образование" предусмотрены расходы на финансирование общеобразовательных школ в сумме 416 582 619,39 рублей, в том числе 341 069 816,66 рублей из областного и федерального бюджетов на 2021 год, на 2022 год- 400 184 103,14 рубля, в том числе из областного бюджета 334 726 147,00 рублей и 402 082 695,26 рублей, в том числе из областного бюджета 334 726 147,00 рублей на 2023 год. Расходы по указанному подразделу запланированы на реализацию мероприятий муниципальных программы Исилькульского муниципального района:

1) "Развитие образования Исилькульского муниципального района", в том числе:

- подпрограмма "Развитие системы дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района" запланированы расходы 9 097 235,28 рублей на 2021 год, на 2022 год- 1 074 800,00 рублей, на 2023 год- 840 652,00 рубля. Расходы предусмотрены на организацию горячего питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (обеспечение готовой к употреблению пищевой продукцией); организация и проведение районных слетов, соревнований ЮДМ, ЮДП, военных сборов; участие обучающихся муниципальных образовательных учреждений в областных конкурсах «Школа безопасности», «Безопасное колесо», ремонт зданий и материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций муниципальных районов Омской области.

В 2021 году бюджетные ассигнования распределены на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федеральных проектов "Современная школа" в части создания (обновления) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и

малых городах – 4 599 800,08 рублей, и федерального проекта "Успех каждого ребенка" в части создания в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом – 1 873 332,22 рубля;

- подпрограмма "Обеспечение реализации развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района" запланированы расходы на финансирование школ путем предоставления субсидий на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ) 407 444 986,11 рублей, в том числе 334 726 147,00 рублей за счет средств областного бюджета 2021 год; на 2022 год- 399 109 303,14 рубля, в том числе 334 726 147,00 рублей из областного бюджета; на 2023 год - 401 242 043,26 рубля, в том числе 334 726 147,00рублей из областного бюджета.

2) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограммы "Обеспечение безопасности дорожного движения в Исилькульском муниципальном районе Омской области", основное мероприятие "Проведение обучающих мероприятий по правилам безопасности дорожного движения для лиц дошкольного и школьного возраста" запланировано проведение обучающих тренировок с лицами дошкольного и школьного возраста правилам безопасности дорожного движения Управлением образования в объеме 40 398,00 рублей на 2021 год.

В рамках подраздела "Дополнительное образование детей" на финансирование учреждений по дополнительному образованию детей предусмотрена сумма на 2021 год 39 755 653,69 рубля; на 2022 год – 36 695 354,85 рубля; на 2023 год – 35 313 372,67 рубля. Расходы по указанному подразделу запланированы на реализацию мероприятий муниципальных программы Исилькульского муниципального района:

1) "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", на 2021 год 16 742 254,05 рубля, на 2022 год в сумме 15 070 738,50 рублей, на 2023 год 15 158 785,25 рублей;

2) "Развитие образования Исилькульского муниципального района", на 2021 год 23 008 999,64 рублей, на 2022 год в сумме 21 624 616,35 рублей, на 2023 год 20 154 587,42 рублей;

На профилактику и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции, как непрограммные расходы в 2021 году предусмотрено 4 400,00 рублей.

В рамках подраздела "Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации" предусмотрены расходы в сумме 227 000,00 рублей на 2021 год; 78 640,00 рублей на 2022 год; 62 000,00 рублей на 2023 год. Расходы по указанному подразделу запланированы на реализацию мероприятий муниципальных программы Исилькульского муниципального района:

1) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", предусмотрены расходы на финансирование профессиональной подготовки, переподготовка и повышение квалификации муниципальных служащих в сумме 185 000,00 рублей -2021 год; 63 640,00 рублей на 2022 год; 47 000,00 рублей на 2023 год.

2) "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", подпрограмма "Обеспечение условий реализации Программы "Культура Исилькульского муниципального района Омской области " в рамках основных мероприятия по развитию кадрового потенциала и достижения показателей эффективного управления в сфере культуры Исилькульского муниципального района 18 000,00 рублей на 2021 год.

3) "Развитие образования Исилькульского муниципального района", подпрограмма "Обеспечение реализации развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района", на повышение квалификации работников учреждений - 9 000,00 рублей на 2021 год;

4) "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", подпрограмма "Молодежь Исилькульского района" в сумме по 15 000,00 рублей ежегодно на 2021-2023 годы.

В рамках подраздела "Молодежная политика" запланированы расходы на 2021 год в сумме 7 960 921,50 рубль, в том числе за счет переданных полномочий поселений в сфере молодежной политики 1 177 409,77 рублей, на 2022 год в сумме 6 871 032,84 рубль, в том числе за счет переданных полномочий поселений в сфере молодежной политики 1 177 409,77 рублей, на 2023 год в сумме 5 668 783,75 рубль. Расходы предусмотрены на реализацию мероприятий муниципальных программы:

1) "Развитие образования Исилькульского муниципального района", подпрограмма "Организация отдыха детей и подростков в каникулярное время" запланированы средства на подготовку, организацию и проведение летней оздоровительной компании в сумме 2 435 748,67 рублей- 2021 год; 1 359 486,90 рублей- 2022 год и 1 328 019,69 рублей -2023 год;

2) "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", подпрограмма "Молодежь Исилькульского района" на содержание казенного учреждения и проведение оздоровительных и других мероприятий для детей и молодежи в рамках организационно-воспитательной работы с молодежью на территории Исилькульского муниципального района в 2021 году в сумме 5 517 672,83 рубль, 2022 год – 5 504 045,94 рублей, 2023 год – 4 333 264,06 рубль. В том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме ежегодно на период 2021-2022 годов предусмотрено -1 177 409,77 рублей;

3) "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на каждый год периода 2021-2023годов - 7 500,00 рублей, в том числе на:

- организацию деятельности волонтерских отрядов 2 500,00 рублей;

- изготовление и распространение информационных-просветительских материалов по укреплению семейных ценностей и профилактике жестокого обращения с детьми 2 500,00 рублей;

- изготовление тематического информационного-просветительского материала направленного на профилактику межнациональной розни 2 500,00 рублей.

В рамках подраздела "Другие вопросы в области образования" на финансирование в 2021 году предусмотрены расходы в сумме 30 000 349,90 рублей; 2022 год- 25 463 211,41 рублей; 2023 год- 23 215 162,05 рубля.

Бюджетные ассигнования запланированы на реализацию следующих муниципальных программ:

1) "Развитие образования Исилькульского муниципального района", в том числе:

-подпрограмма "Развитие системы дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района" 959 460,00 рублей в 2021 году и по 124 000,00 рублей ежегодно в 2022 и 2023 годах. Средства предусмотрены на организацию и проведение мероприятий, направленных на выявление и поддержку одаренных детей и талантливой молодежи; поощрение одаренных детей и талантливой молодежи; организацию и проведение районных слетов, соревнований ЮДМ, ЮДП, военных сборов; участие обучающихся муниципальных образовательных учреждений в конкурсах; проведение районных конференций, конкурсов, смотров-конкурсов, мастер-классов, научно-практических конференций, форумов, фестиваля инновационных идей, семинаров, совещаний и других мероприятиях для педагогических работников образовательных учреждений района;

- подпрограмма "Обеспечение реализации развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района" 28 988 941,90 рубль - 2021 год, 25 293243,41 рубля - 2022 год, 23 091 162,05 рубля - 2023 год. В данных объемах предусмотрено финансирование аппарата управления 6 718 864,83 рубля на 2021 год, 6 550 050,13 рублей на 2022 год, 6 522 154,43 рубля на 2023 год. На финансирование прочих учреждений образования – 22 270 077,07 рублей на 2021 год, 18 743 193,28 рубля на 2022 год, 16 569 007,62 рублей на 2023 год.

2) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограмма "Обеспечение безопасности дорожного движения в Исилькульском муниципальном районе Омской области", запланировано проведение обучающих тренировок с лицами дошкольного и школьного возраста правилам безопасности дорожного движения Управлением образования на 2021 год 7 748,00 рублей.

3) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограмма "Развитие муниципальной службы, сохранность здоровья муниципальных служащих в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на

проведение диспансеризации муниципальных служащих Управления образования предусмотрено 44 200,00 рубля в 2021 году и 45 968,00 рублей в 2022 году.

Культура, кинематография

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Культура, кинематография" на 2021 год запланирован в сумме 85 471 604,21 рубля, в том числе за счет целевых средств из областного и федерального бюджетов в сумме 2 801 345,76 рублей и из бюджетов поселений в сумме 9 977 148,00 рублей.

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Культура, кинематография" на плановый период 2022 и 2023 годов определен на 2022 год в сумме 63 651 938,94 рублей, в том числе за счет целевых средств из бюджетов поселений в сумме 4 647 757,00 рублей, на 2023 год в сумме 65 192 560,10 рублей, в том числе за счет целевых средств из бюджетов поселений в сумме 4 647 757,00 рублей.

Средства запланированы в рамках реализации муниципальных программ:

- "Культура Исилькульского муниципального района Омской области" подпрограммы "Наследие и Искусство Исилькульского муниципального района Омской области" и подпрограммы "Обеспечение условий реализации Программы "Культура Исилькульского муниципального района Омской области";

- "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" подпрограммы "Развитие муниципальной службы, сохранность здоровья муниципальных служащих в Исилькульском муниципальном районе Омской области".

На профилактику и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции, как непрограммные расходы в 2021 году предусмотрено 11 000,00 рублей.

В 2021 году показатели деятельности в области культуры планируется сохранить не ниже уровня текущего года.

Таблица № 14

Структура расходов районного бюджета на 2021 год по разделу "Культура, кинематография"

Наименование подраздела	Сумма на 2021 год, рублей	Доля в общем объеме расходов по разделу, процентов
Культура	66 135 353,81	77,4
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	19 336 250,40	22,6
Итого по разделу	85 471 604,21	100,0

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.

Наибольший удельный вес в структуре расходов по разделу "Культура, кинематография" занимает подраздел "Культура" (77,4 процента в 2021 году).

В рамках подраздела "Культура" предусмотрены расходы на 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 62 261 535,94 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме 9 977 148,00 рублей на 2021 год; 44 375 310,29 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме 4 647 757,00 рублей - 2022 год и 45 906 965,43 рублей, в том числе за счет переданных полномочий городского и сельских поселений в сумме 4 647 757,00 рублей - 2023 год.

Расходы запланированы в рамках муниципальной программы " Культура Исилькульского муниципального района Омской области" и на профилактику и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции, как непрограммные расходы в 2021 году.

Так же в рамках подраздела "Культура" предусмотрены расходы на предоставление субсидий бюджетным учреждениям на иные цели. В 2021 году в сумме 3 872 797,46 рублей на комплектование книжных фондов муниципальных библиотек, поддержку современного литературного творчества и развитие социально-значимых проектов в сфере культуры, на

обеспечение доли софинансирования для участия в областных программах на обеспечение широкополосным доступом к сети "Интернет", предоставление дополнительного образования работникам муниципальных учреждений.

В 2021 году бюджетные ассигнования распределены на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Культурная среда" в части модернизации учреждений культурно - досугового типа в сельской местности – 2 858 516,08 рублей.

На государственную поддержку лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений в 2021 году, на обеспечение доли софинансирования для участия в областных программах предусмотрено 1 020,41 рублей.

В рамках подраздела "Другие вопросы в области культуры, кинематографии" запланированы бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ:

- "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", в том числе предусмотрены расходы на содержание аппарата в сумме 2 144 029,41 рублей на 2021 год, в сумме 2 143 235,69 рублей на 2022 год, в сумме 2 145 322,23 рубля на 2023 год. На содержание МКУ "Центр финансово-экономического, бухгалтерского и хозяйственного обеспечения учреждений культуры" Исилькульского муниципального района Омской области средства предусмотрены в сумме 17 164 720,99 рублей на 2021 год, в сумме 17 083 392,96 рубля на 2022 год, в сумме 17 090 272,44 рубля на 2023 год. На выплату премии Главы Администрации Исилькульского муниципального района Омской области "За достижения в сфере культуры" запланировано в 2021 году-20 000,00 рублей;

- "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами". На реализацию подпрограммы "Развитие муниципальной службы, сохранность здоровья муниципальных служащих в Исилькульском муниципальном районе Омской области" запланированы расходы на 2021 год в сумме 7 500,00 рублей.

Социальная политика

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Социальная политика" на 2021 год запланирован в сумме 18 457 514,07 рублей, в том числе за счет целевых средств из областного бюджета в сумме 14 522 257,00 рублей и из бюджетов поселений в сумме 10 000,00 рублей.

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Социальная политика" на 2022 год запланирован в сумме 18 023 407,16 рублей, в том числе за счет целевых средств из областного бюджета в сумме 14 522 257,00 рублей и из бюджетов поселений в сумме 10 000,00 рублей, на 2023 год – 18 021 337,16 рублей, в том числе за счет целевых средств из областного бюджета в сумме 14 522 257,00 рублей.

Динамика объема бюджетных ассигнований по
разделу "Социальная политика" на 2021 год

Наименование показателя	2020 год	2021 год
Объем расходов, рублей	18 839 155,32	18 457 514,07
Доля в бюджетных ассигнованиях бюджета, в процентах	2,2	2,0
Прирост/снижение к 2020 году, рублей		-381 641,25
Прирост/снижение к 2020 году, процентов		-2,0

Таблица № 16

Структура расходов районного бюджета на 2021 год по разделу
"Социальная политика"

Наименование подраздела	Сумма на 2021 год, рублей	Доля в общем объеме расходов по разделу, процентов
Пенсионное обеспечение	3 114 080,16	16,9
Социальное обеспечение населения	120 000,00	0,7
Охрана семьи и детства	11 625 874,91	62,9
Другие вопросы в области социальной политики	3 597 559,00	19,5
Итого по разделу	18 457 514,07	100,0

По подразделу "Пенсионное обеспечение" планируются расходы в рамках муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" на доплату к пенсиям муниципальным служащим в объеме 3 114 080,16 рублей на каждый год периода 2021-2023 годов.

По подразделу "Социальное обеспечение населения" запланированы расходы в рамках муниципальных программ:

1) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограмма "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управление муниципальными финансами". Предусмотрены расходы на

единовременную денежную выплату ко Дню Победы ветеранам ВОВ в размере 15 000,00 рублей ежегодно в течении 2021-2023 годов.

2) "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", подпрограмма "Развитие инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса Исилькульского муниципального района". В разрезе мероприятий:

- предоставление гражданам социальных выплат на строительство (реконструкцию) индивидуального жилья по 105 000,00 рублей, в том числе средства поселений - 5 000,00 рублей, на каждый год периода 2021-2022 годов и 100 000,00 рублей на 2023 год;

По подразделу "Охрана семьи и детства" на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов за счет средств областного бюджета запланированы расходы в бюджете муниципального района в сумме по 11 346 398,00 рублей на каждый год.

Средства запланированы в рамках муниципальной программы "Развитие образования Исилькульского муниципального района", подпрограммы "Обеспечение реализации развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района", в том числе:

- обеспечение выплаты компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования— 1 297 240,00 рублей все три года;

- предоставление мер социальной поддержки опекунам (попечителям) детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе детей-сирот, подопечным детям, достигшим возраста восемнадцати лет, обучающимся по очной форме обучения в общеобразовательных организациях—7 099 387,00 рублей все три года;

- предоставление ежемесячного денежного вознаграждения опекунам (попечителям) за осуществление опеки или попечительства, приемным родителям - за осуществление обязанностей по договору о приемной семье – 1 639 542,00 рубля все три года;

- предоставление мер социальной поддержки приемным семьям, приемным детям, достигшим возраста восемнадцати лет, обучающимся по очной форме обучения в общеобразовательных организациях – 1 310 229,00 рублей на все три года.

Также по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования за счет налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений нецелевого характера:

- на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья по 245 000,00 рублей, в том числе средства поселений - 5 000,00 рублей, на каждый год периода 2021-2022 годов и 240 000,00 рублей на 2023 год. Средства запланированы в рамках

муниципальной программы " Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области";

- 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 в размере 20 000,00 рублей ежегодно в течении 2021-2023 годов. Средства запланированы в рамках муниципальной программы " Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области";

- на ежемесячные компенсационные выплаты, назначенные работникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им 3-летнего возраста в сумме 14 476,91 рублей на 2021 год, 2 070,00 рублей на 2022 год. Средства запланированы в рамках муниципальных программ " Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", "Развитие образования Исилькульского муниципального района", "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта".

По подразделу "Другие вопросы в области социальной политики" расходы запланированы в сумме по 3 597 559,00 рублей на 2021 год и по 3 175 859,00 рублей ежегодно на каждый год планового периода 2022-2023 годов, в рамках муниципальных программ:

1) "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", подпрограмма "Обеспечение решения вопросов социально-экономического развития и управления муниципальными финансами", на осуществление государственного полномочия по организации, в том числе обеспечению, деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в сумме по 767 763,00рубля все три года.

Подпрограмма "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, не являющихся государственными (муниципальными) учреждениями", в том числе:

- на предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями на реализацию мероприятий и социально значимых проектов (программ) в сумме 421 700,00 рублей на 2021 год;

- на предоставление финансовой поддержки для организации и проведения мероприятий, направленных на информационно-методическое и ресурсное сопровождение деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории Исилькульского муниципального района Омской области, при поддержке Администрации Исилькульского муниципального района Омской области в сумме 5 000,00 рублей на 2023 год;

- на предоставление финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям в целях направления работников и добровольцев организаций на обучение по основным профессиональным образовательным программам, основным программам профессионального обучения, дополнительным профессиональным программам в сумме 5 000,00 рублей на 2023 год.

2)"Развитие образования Исилькульского муниципального района", подпрограмма "Обеспечение реализации развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей Исилькульского муниципального района" запланированы средства на содержание учреждения по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними. Предусмотрено средств из областного бюджета по 2 408 096,00 рублей на каждый год трехлетнего периода.

Физическая культура и спорт

По разделу "Физическая культура и спорт" подразделу "Массовый спорт" расходы планируются в объеме 1 680 485,33 рублей на 2021 год, по 1 197 710,00 рублей на каждый год планового периода 2022-2023 годов.

Средства запланированы в рамках муниципальной программы "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", подпрограммы "Развитие физической культуры и спорта в Исилькульском муниципальном районе Омской области".

В рамках муниципальной программы будут обеспечены и проведены районные мероприятия в области физической культуры и спорта, в том числе: проведение районного спортивного праздника "Снежинка", "Королева спорта";

организация медицинского обеспечения спортивно-массовых и оздоровительных мероприятий;

ежегодное участие в областных и проведение районных спортивно-массовых соревнованиях по видам спорта;

приобретение спортивного инвентаря и оборудования для подготовки и участия сборных команд района в областных соревнованиях;

поощрение сильнейших спортсменов района, показавших высокие спортивные результаты на областных соревнованиях;

проведение учебно-тренировочных сборов для сборных команд по видам спорта;

проведение конноспортивных мероприятий.

Межбюджетные трансферты

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации", подразделу "Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований" на 2021 год запланирован в сумме 51 351 694,00 рубля, на каждый год планового периода 2022-2023 года по 41 081 355,00 рублей, за счет субвенции на финансовое обеспечение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений, входящих в состав муниципальных районов Омской области, на выравнивание бюджетной обеспеченности.

Заместитель главы Администрации,
председатель комитета

Т.Н. Кузובה