|  |
| --- |
| ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА |
|   |
|  | КОДЫ |
|  | Форма по ОКУД | 0503160 |
|  |

|  |
| --- |
| на 1 января 2024 г. |

 | Дата | 01.01.2024 |
| Главный распорядитель, распорядитель, |  |

|  |
| --- |
| ГРБС |

 |
| получатель бюджетных средств, главный администратор, |  |
| администратор доходов бюджета, | по ОКПО | 02290947 |
| главный администратор, администратор |  |  |
| источников финансирования |  |  |
| дефицита бюджета | Комитет финансов и контроля Администрации Исилькульского муниципального района Омской области | Глава по БК | 505 |
| Наименование бюджета | Собственный Бюджет Исилькульского муниципального района Омской области |  |  |
| (публично-правового образования) | по ОКТМО |

|  |
| --- |
| 52615000 |

 |
|

|  |
| --- |
| Периодичность: месячная, квартальная, годовая |

 |  |  |
|

|  |
| --- |
| Единица измерения: руб. |

 | по ОКЕИ | 383 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |  |  |  |  |  |
| Раздел 1 "Организационная структура субъекта бюджетной отчетности"

|  |
| --- |
|   В 2023 году произошли следующие изменения состава и функций главных распорядителей средств районного бюджета:- на основании Положения, утвержденного решением Совета Исилькульского муниципального района Омской области от 22.09.2022г. № 99, с 01.01.2024г. создано Управление строительства, архитектуры, имущества и вопросам ЖКХ Администрация Исилькульского муниципального района Омской области.Таким образом, количество главных распорядителей средств районного бюджета увеличилось на 1 единицу. |

  |
| Раздел 2 "Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности"В 2023 году ежемесячно и ежеквартально принимались отчеты об исполнении бюджета муниципальных образований Исилькульского района. В целях обеспечения сбалансированности и укрепления финансовой устойчивости бюджета Исилькульского муниципального района Омской области реализуется План мероприятий по консолидации бюджетных средств, в целях оздоровления муниципальных финансов Исилькульского муниципального района Омской области на 2017-2026 годы, утвержденный постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 29.11.2016 года № 540 (далее – План), мероприятия которой направлены на:1) рост доходного потенциала Исилькульского муниципального района;2) оптимизацию расходов. За 2023 год общая численность работников органов местного самоуправления Исилькульского района Омской области сократилась на 1 штатную единицу или на 0,7 процента от численности работников органов местного самоуправления Исилькульского  района Омской области на 31 декабря 2023года.

|  |
| --- |
| Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности"Исполнение районного бюджета за 2023 год осуществлялось в соответствии с Решением Совета Исилькульского муниципального района Омской области "О бюджете Исилькульского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов" (далее – Решение), правовыми актами, принятыми в его исполнение, и сводной бюджетной росписью районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.Годовые плановые назначения в отчете об исполнении районного бюджета за 2023 год (далее – плановые назначения) сформированы в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 года № 191н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации":по доходам в объеме 1 772 790 499,14 рублей;по расходам в объеме 1 791 156 613,87 рублей;дефицит районного бюджета – 18 366 114,73 рублей. Кассовое исполнение районного бюджета за 2023 год составило:по доходам 1 765 560 110,05 рублей, или 99,6 процента от плановых назначений;по расходам 1 766 438 592,51 рубля, или 98,6 процента от плановых назначений, с дефицитом в сумме 878 482,46 рубля.Дополнительная информация по бюджетному учету и отчетности.Доходы. |

 |
| Бюджет Исилькульского района за 2023 год исполнен на 99,6 процента к годовому плану (план – 1 772 790 499,14 рублей, факт – 1 765 560 110,05 рублей).По собственным доходам исполнение к уточненному плану составило 104,5 процента к годовому плану (план – 338 827 929,11 рублей, факт – 353 968 556,17 рублей), из них исполнение налоговых доходов – 104,6 процентов (план – 326 032 697,80 рублей, факт – 341 017 961,10 рублей), неналоговых доходов – 101,2 процента (план – 12 795 231,31 рублей, факт – 12 950 595,07 рублей).Исполнение по собственным доходам к первоначальному плану составило 109,7 процента (первоначальный план – 322 683 325,27 рублей, факт – 353 968 556,17 рублей), из них исполнение налоговых доходов – 108,7 процента (первоначальный план – 313 621 859,86 рублей, факт - 341 017 961,10 рублей), неналоговых доходов – 142,9 процента (первоначальный план – 9 061 465,41 рублей, факт – 12 950 595,07 рублей).Объем фактических поступлений налоговых доходов в общем объеме доходной части бюджета составляет 19,3 процента, неналоговых доходов - 0,7 процента, безвозмездных поступлений – 80,0 процентов.Рост поступлений налоговых и неналоговых доходов всего за 2023 год к 2022 году составил 109,2 процентов или 29 837 237,40 рублей (324 131 318,77 рублей - факт 2022 года; 353 968 556,17 рублей - факт 2023 года). По налоговым доходам рост составил 10,2 процента или 31 667 357,75 рублей (309 350 603,35 рублей - факт 2022 года, 341 017 961,10 рублей - факт 2023 года). По неналоговым доходам снижение поступлений доходов составило 12,4 процента или 1 830 120,35 рублей (14 780 715,42 рублей - факт 2022 года, 12 950 595,07 рублей - факт 2023 года).В сравнении с 2022 годом поступление доходов районного бюджета увеличилось за счет следующих доходных источников:- по налогу на доходы физических лиц, за счет роста средней заработной платы, увеличения минимального размера оплаты труда;- по акцизам увеличение поступлений связано с ростом объемов реализации и налоговых ставок;- единому сельскохозяйственному налогу, за счет сокращения расходов на приобретение сельхозтехники и оборудования;- по доходам от оказания услуг и компенсации затрат государства, за счет возврата дебиторской задолженности по грантам субъектам малого предпринимательства и возврата средств выделенных из бюджета Исилькульского муниципального района нуждающимся в улучшении жилищных условий;- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов по причине увеличения количества реализованных земельных участков.Снижение поступлений в консолидированный бюджет в сравнении с 2022 годом наблюдается по следующим доходным источникам: - по упрощенной системе налогообложения, за счет роста недоимки и поднятием переплаты на единый налоговый платёж по отдельным предприятиям;- по патентной системе налогообложения, в связи с переносом строка платежа на 2024 год;- по государственной пошлине, за счет сокращения количества обращений;- по доходам от использования имущества, за счет расторжения договоров;- по платежам при пользовании природными ресурсами снижен расчетный коэффициент на плату за размещение отходов, а также уменьшилось количество объектов по которым производится начисление платежа;- по штрафам, санкциям, возмещению ущерба в предыдущем отчетном периоде поступил крупный платёж за нарушение исполнения контракта.Таблица №1АнализИсполнения бюджета Исилькульского муниципального района за 2023 год (рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержде-но консолиди-рованного бюджета на 2023 год | План бюджета с учетом измене-нийна 2023 год | Исполнение за 2023 год. | Исполнение за 2022 год. | Процентиспол- нения бюджета 2023 года | Рост, снижение факта 2023 год к 2022 году (%) |
| Налог на доходы физических лиц | 275678179,86 | 295078110,00 | 310486841,45 | 270189935,80 | 105,2 | 114,9 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 2 227 680,00 | 2 570 200,00 | 2 592 972,57 | 2 464 916,45 | 100,9 | 105,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения | 16 016 000,00 | 14 970 000,00 | 14 942 182,78 | 16 627 546,95 | 99,8 | -10,1 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 0,00 | -501 000,00 | -495 283,99 | -22 218,55 | 98,9 | 2229,2 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 6 879 000,00 | 7 815 387,80 | 7 844 166,43 | 6 503 119,39 | 100,4 | 120,6 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 8 121 000,00 | 2 200 000,00 | 1 656 921,73 | 8 163 896,56 | 75,3 | -79,7 |
| Госпошлина | 4 700 000,00 | 3 900 000,00 | 3 990 160,92 | 5 423 406,75 | 102,3 | -26,4 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам | 0,00 | 0,00 | -0,79 | 0,00 | Х | Х |
| Доходы от использования имущества | 7 193 300,00 | 7 051 207,05 | 7 187 024,07 | 9 096 287,71 | 101,9 | -21,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 65 945,89 | 70 442,59 | 46 339,09 | 52 103,08 | 65,8 | -11,1 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 926 419,52 | 2 073 174,12 | 2 088 710,43 | 1 221 232,24 | 100,8 | 171,0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 260 000,00 | 1 285 296,49 | 1 285 246,55 | 867 480,92 | 100,0 | 148,2 |
| Штрафы, санкции | 615 800,00 | 2 315 111,06 | 2 339 235,80 | 3 544 816,34 | 101,0 | 34,0 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,00 | 0,00 | 4 039,13 | -1 204,87 | Х | Х |
| ИТОГО собственные доходы | 322683325,27 | 338827929,11 | 353968556,17 | 324131318,77 | 104,5 | 109,2 |

Налог на доходы физических лиц за 2023 год исполнен на 105,2 процента (план – 295 078 110,00 рублей, факт – 310 486 841,45 рублей). По итогам 2023 года в сравнении с поступлениями за 2022 год рост поступлений составил 14,9 процента или 40 296 905,65 рублей (факт 2023 года – 310 486 841,45 рублей, факт 2022 года – 270 189 935,80 рублей). В 2023 году дополнительный норматив отчислений установлен на 0,9536 процента выше, чем в 2022 году (2023 год – 56,9859 процентов; 2022 год – 56,0323 процентов). В 2023 году поступили средства по дополнительному нормативу отчислений по налогу на доходы физических лиц в сумме 255 610 405,60 рублей, за 2022 год в сумме 221 067 320,27 рублей, что на 34 543 085,33 рублей или на 15,6 процента больше.Рост поступлений по налогу на доходы физических лиц по сравнению с 2022 годом, в сумме 40 296 905,65 рублей, обеспечен за счет:- увеличение размера дополнительного норматива отчислений по налогу на доходы физических лиц;- увеличения минимального размера оплаты труда с 01.01.2023 года;- роста средней заработной платы в целом по району, увеличение поступлений обеспечили следующие предприятия и организации: ФКУ ИК № 4 УФСИН по Омской области, ОАО РЖД, БУ КСЦОН Исилькульского района, ПАО "Россети Сибирь", ООО "Большая перемена – Исилькуль", ОАО "Трассибнефть", ФГБНУ "Омский АНЦ", ГП ОО "Называевское ДРСУ", ООО "Сибавтодор", МБОУ "Исилькульская централизованная библиотечная система", Прокуратура Омской области, ООО "Альфа-Омск", ОФПСС по Омской области и другим предприятиям (увеличение отчислений по сравнению с 2022 годом по данным предприятиям составило 12 262 590,00 рублей).По данным информационного массива 65н, предоставляемого ежемесячно налоговой инспекцией, наблюдается рост задолженности НДФЛ на 1 340 569,56 рублей по сравнению с недоимкой на начало года (на 01.01.2024 года – 4 969 599,22 рубль, на 01.01.2023 года – 3 629 029,66 рублей). Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 87,7 процентов.По итогам 2023 года уточнение плана по налогу на доходы физических лиц произведено в сторону увеличения на 19 399 930,14 рублей.Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации по итогам 2023 года исполнены на 100,9 процента (план – 2 570 200,00 рублей, факт – 2 592 972,57 рублей). По итогам 2023 года в сравнении с поступлениями за 2022 год рост поступлений составил 5,2 процентов или 128 056,12 рубля (2 464 916,45 рублей – 2022 год, 2 592 972,57 рублей – 2023 год). Увеличение поступлений связано с ростом налоговых ставок по акцизам на подакцизные товары:- на автомобильный бензин в 2023 году ставка составляла 14 345,00 рубля, в 2022 году – 13 793,00 рублей за тонну;- на дизельное топливо в 2023 году ставка составляла 9 938,00 рубля, в 2022 году – 9 556,00 рублей за тонну;- на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей в 2023 году ставка составляла 6 318,00 рубля, в 2022 году – 6 075,00 рублей за тонну.Решением Совета утвержден порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда. Всего на 2023 год сформирован дорожный фонд в сумме 352 068 935,77 рублей, в том числе: за счет переходящего остатка на 01.01.2023г. – 166 368,69 рублей; за счет акцизов в сумме 2 570 200,00 рублей, единого сельскохозяйственного налога в сумме 2 745 737,50 рублей, безвозмездные поступления в сумме 325 918 822,53 рублей, безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности в сумме 20 667 807,05 рублей.Удельный вес доходного источника в поступлении собственных доходов составил 0,7 процента.По итогам 2023 года уточнение плана по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации произведено в сторону увеличения 342 520,00 рублей.Исполнение налога взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2023 год составило 99,8 процента (план 14 970 000,00 рублей, факт – 14 942 182,78 рублей). По сравнению с 2022 годом поступило налога на 10,1 процента или на 1 685 364,17 рублей меньше (факт 2022 года – 16 627 546,95 рублей, факт 2023 года – 14 942 182,78 рублей).Снижение поступлений обусловлено несколькими причинами:- рост недоимки по сравнению с началом года на 706 490,91 рублей;- по организациям ООО АКВА СЕРВИС, ООО "Строймонтаж", ООО "Мясокомбинат "Исилькульский", ООО "Аркада", ООО "Ваш доктор", АНОПО АВТОКЛАСС, ООО "Исилькуль-Блокстрой", ООО "АРТ-Графика", ООО "Стройкомплекс", ООО "Вита" поступления в 2022 году составляли 1 622 723,74 рубля, а в 2023 году минус 458 598,55 рублей (переплата по налогу была поднята на ЕНП).По данным информационного массива 65н, предоставляемого ежемесячно налоговым органом, недоимка по УСН к началу года увеличилась на 706 490,91 рублей (на 01.01.2024 года - 856 658,60 рублей, на 01.01.2023 года – 150 167,69 рублей).Удельный вес доходного источника в поступлении собственных доходов составил 4,2 процента.По итогам 2023 года уточнение плана по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения произведено в сторону уменьшения на 1 046 000,00 рублей.Решением Совета Исилькульского муниципального района Омской области от 23.12.2020 года № 55 "Об отмене системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на территории Исилькульского муниципального района Омской области" с 1 января 2021 года данная система налогообложения на территории Исилькульского муниципального района отменена. В 2023 году поступило налога минус 495 283,99 рублей, в 2022 году минус 22 218,55 рублей, по разъяснению налогового органа, в 2023 году вся переплата по ЕНВД была поднята на единый налоговый платёж. Недоимка по ЕНВД к началу года сократилась на 48 166,52 рублей (на 01.01.2024 года – 71 399,00 рублей, на 01.01.2023 года – 119 565,52 рублей). Исполнение единого сельскохозяйственного налогаза 2023 год составило 100,4 процентов (план – 7 815 387,80 рублей, факт – 7 844 166,43 рублей).По сравнению с 2022 годом поступило налога на 20,6 процентов или на 1 341 047,04 рублей больше (факт 2022 года – 6 503 119,39 рублей, факт 2023 года – 7 844 166,43 рублей).По сравнению с 2022 годом сократились затраты на строительство новых помещений и приобретение оборудования у АО "Солнцево". АО "Новорождественским" в 2022 году было приобретено 6 единиц сельхозтехники.Недоимка по ЕСХН составляет на 01.01.2024 года – 0,00 рублей. Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 2,2 процента.По итогам 2023 года произведено уточнение единого сельскохозяйственного налога в сторону увеличения в размере 926 387,80 рублей.Исполнение налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения за 2023 год составило 75,3 процента (план – 2 200 000,00 рублей, факт – 1 656 921,73 рублей). По сравнению с 2022 годом поступило налога на 79,7 процента или на 6 506 974,83 рубля меньше (факт 2022 года – 8 163 896,56 рублей, факт 2023 года – 1 656 921,73 рублей).Срок платежа по данному налогу, согласно ст.346.51 Налогового кодекса Российской Федерации, установлен в срок не позднее девяноста календарных дней после начала действия патента в размере 1/3 платежа и в срок не позднее срока окончания действия патента в размере 2/3 платежа, если патент получен на срок от шести месяцев до календарного года. Если патент получен на срок до шести месяцев, по оплата производится в размере полной суммы налога в срок не позднее срока окончания действия патента. Снижение поступлений в 2023 году связано с тем, что срок платежа 31 декабря 2023 года (выпал на выходной день) перенесен на 9 января 2024 года.Количество зарегистрированных патентов:- в 2022 году выдано 195 патентов (отчет 1-патент на 01.01.2023г.);- в 2023 году – 196 патентов (отчет 1-патент на 01.01.2024г.).Недоимка по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения к началу года сократилась на 37 959,63 рублей (на 01.01.2024 года – 76 870,98 рублей, на 01.01.2023 года – 114 830,61 рублей). Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 0,5 процента.По итогам 2023 года уточнение налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения произведено в сторону уменьшения на сумму 5 921 000,00 рублей.Исполнение по госпошлинеза 2023 год составило 102,3 процента (план – 3 900 000,00 рублей, факт – 3 990 160,92 рублей). Поступило средств по состоянию на 01.01.2024 года по сравнению с предыдущим периодом на 26,4 процента или 1 433 245,83 рублей меньше (факт 2022 года – 5 423 406,75 рублей, факт 2023 года – 3 990 160,92 рублей). Снижение поступлений произошло по причине сокращения количества обращений.Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 1,1 процента.По итогам 2023 года уточнение доходов от госпошлины произведено в сторону уменьшения на сумму 800 000,00 рублей.Доходы от использования имущества. Исполнение за 2023 год составило 101,9 процентов (план 7 051 207,05 рублей, факт 7 187 024,07 рублей). Всего поступило средств по разделу "Доходы от использования имущества" за 2023 год по сравнению с предыдущим периодом на 21,0 процент или 1 909 263,64 рублей меньше (факт 2023 года – 7 187 024,07 рублей, факт 2022 года – 9 096 287,71 рублей), в том числе: - доходы от аренды земли на 01.01.2024 года по сравнению с предыдущим периодом поступили на 7,8 процентов или 440 889,17 рублей меньше (факт 2023 года – 5 183 439,96 рубля, факт 2022 года – 5 624 329,13 рублей), по договорам аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена втором полугодии 2023 года, увеличилась недоимка на сумму 721 058,14 рублей;- доходы от сдачи в аренду имущества на 01.01.2024 года по сравнению с предыдущим периодом поступили на 38,1 процента или 1 231 987,22 рублей меньше (факт 2023 года – 2 002 775,19 рублей, факт 2022 года – 3 234 762,41 рублей), снижение поступлений обусловлено тем, что:* расторгнуто 9 договоров аренды объектов инфраструктуры (газопроводы) и заключены договора безвозмездного пользования, недополученная сумма составила 753 513 рублей;
* по договорам аренды рекламных конструкций образовалась недоимка в размере 177 830 рублей, в отношении должников ведется претензионно-исковая работа (всем должникам направлены требования о гашении задолженности);
* по аренде нежилых помещений задолженность составила 154 314 рублей, должникам направлены требования о гашении задолженности.

На 01.01.2024г. просроченная задолженность по арендной плате составила 80 910,65 рублей, из них: - задолженность по аренде земельных участков на 01.01.2023 года составляет 65 667,40 рублей задолженность ООО «Энергетическая промышленная компания» (бюджет Исилькульского муниципального района), по решению суда исполнительный лист о взыскании задолженности по арендной плате направлен в Калачинский районный отдел судебных приставов для исполнения, по сравнению с началом года задолженность не изменилась;- задолженность по аренде имущества на 01.01.2023 года составляет 15 243,25 рублей (бюджет Исилькульского муниципального района), по решению суда исполнительный лист о взыскании задолженности по арендной плате направлен в отдел судебных приставов по Советскому АО г.Омска на исполнение в отношении Дементьева А.А., по сравнению с началом года задолженность не изменилась.Удельный вес доходов от использования имущества в структуре собственных доходов составил 2,0 процента.По итогам 2023 года произведено уточнение доходов от использования имущества в сторону уменьшения в сумме 142 092,95 рублей.Платежи при пользовании природными ресурсами по итогам 2023 года исполнены на 65,8 процентов (план – 70 442,59 рублей, факт – 46 339,09 рублей). Доходы по данному источнику за 2023 год поступили на 11,1 процента или 5 763,99 рублей меньше предыдущего периода (факт 2023 года – 46 339,09 рублей, факт 2022 года – 52 103,08 рублей). Снижение поступлений обусловлено тем, что снижен расчетный коэффициент на плату за размещение отходов, а также у ЗАО "Новорождественское" уменьшилось количество объектов (котельные переведены на газовое отопление).Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 0,01 процента.За 2023 год произведено уточнение плана в сторону увеличения на сумму 4 496,70 рублей.Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства по итогам 2023 года исполнены на 100,8 процента (план – 2 073 174,12 рублей, факт – 2 088 710,43 рублей). Доходы от компенсации затрат государства за 2023 год поступили на 71,0 процент или 867 478,19 рублей больше предыдущего периода (факт 2023 года – 2 088 710,43 рублей, факт 2022 года – 1 221 232,24 рубль). В бюджет района поступили доходы от компенсации затрат государства:- возврат неиспользованных остатков субсидий в сумме 346 814,33 рублей по Управлению образования Исилькульского муниципального района;- возврат части единовременной выплаты, полученной молодыми специалистами при поступлении на работу, за неотработанный период времени в связи с увольнением в сумме 49 340,00 рублей по Управлению образования Исилькульского муниципального района;- возврат дебиторской задолженности за предыдущий отчетный период в сумме 1 516 224,48 рублей (в том числе, грантов субъектам малого предпринимательства 229 486,54 рублей; возврат средств, выделенных из бюджета Исилькульского муниципального района нуждающимся в улучшении жилищных условий 238 212,28 рублей).Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 0,6 процента.За 2023 год произведено уточнение плана в сторону увеличения в сумме 1 146 754,60 рублей.Исполнение по разделу "Доходы от продажи материальных и нематериальных активов"по итогам 2023 года составило 100,0 процентов (план – 1 285 296,49 рублей, факт – 1 285 246,55 рублей). В 2022 году поступили средства на 48,2 процента или 417 765,63 рублей больше предыдущего периода (факт 2023 года – 1 285 246,55 рублей, факт 2022 года – 867 480,92 рублей), в том числе:- доходы от продажи имущества поступили за 2023 год на 28,7 процента меньше предыдущего периода или на 20 692,00 рубля (факт 2023 года – 51 390,00 рубля, факт 2022 года – 72 082,00 рублей);- доходы от продажи земельных участков за 2023 год поступили на 50,3 процента больше предыдущего периода или 389 285,39 рублей (за 2023 год – 1 163 566,51 рублей, за 2022 год – 774 281,12 рублей), в 2023 году продано 96 земельных участков, в 2023 году – 156 земельных участков (Исилькульский муниципальный район и Исилькульское городское поселение). Удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов в поступлении собственных доходов составил 0,4 процента.По итогам 2023 года произведено уточнение в сторону увеличения в размере 1 025 296,49 рублей.Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены за 2023 год на 101,0 процентов (план 2 315 111,06 рублей, факт 2 339 235,80 рублей). По итогам 2023 года поступили средства на 34,0 процента или 1 205 580,54 рублей меньше предыдущего периода (факт 2023 года – 2 339 235,80 рублей, факт 2022 года – 3 544 816,34 рублей), в 2022 году в бюджет Исилькульского муниципального района поступили средства в связи с просрочкой исполнения подрядчиком (Общество  с Ограниченной Ответственностью "Сибирский региональный союз») обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом № 3/0721 от 06 июля  2021 года по строительству внутрипоселкового водопровода и насосной станции в д. Николайполь.Просроченная дебиторская задолженность по штрафам, санкциям, возмещениям ущерба составила 16 609,00 рублей, администратор доходов Министерство природных ресурсов Омской области, документы по взысканию задолженности переданы УФССП России по Омской области.Удельный вес в поступлении собственных доходов составил 0,7 процента.По итогам 2023 года произведено уточнение доходов по штрафам в сторону увеличения в размере 1 699 311,06 рублей.Таблица № 2Расшифровка источника "Прочие неналоговые доходы"  (рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | План | факт |
| Муниципальный район (невыясненные поступления) | 0,00 | 4 039,13 |

В бюджет Исилькульского муниципального района 27.12.2023г. по прочим неналоговым доходам поступил платёж в сумме 4 039,13 рублей с неверным указанием кода доходов от АО "Страховая компания "Астро-Волга" (страховое возмещение по расторжению договора страхования гражданской ответственности). В январе 2024 года произведено уточнение вида принадлежности платежа.Таблица №3

|  |
| --- |
| Объем безвозмездных поступлений из областного бюджета в бюджет Исилькульского муниципального района за 2023 год |
|
|  |  |  |  (рублей) |
| Наименование показателя | План на 2023 год | Поступило по состоянию на 01.01.2024 | Остаток средств на 01.01.2023 года | Остаток средств на 01.01.2024 года |
|
| Безвозмездные поступления | 1433 962 570,03 | 1411 591 553,88 | 0,00  | 0,00  |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов | 1413 294 762,98 | 1390 899 944,07 | 00,00  | 0,00  |
| Дотации | 144 415 100,75 | 144 415 100,75 | 0,00  | 0,00  |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 71 457 750,00  | 71 457 750,00  | 0,00  | 0,00  |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 44 248 120,00  | 44 248 120,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 28 709 230,75  | 28 709 230,75  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии | 611 793 898,80 | 589 506 971,44 | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 6 520 840,33  | 6 520 840,33  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | 4 364 279,44  | 4 364 279,44  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 2 156 560,89  | 2 156 560,89  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения | 57 512 110,15  | 38 106 335,78  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | 1 150 242,20  | 762 126,72  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 56 361 867,95  | 37 344 209,06  | 0,00  | 0,00  |
| Проектирование, строительство, реконструкция автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к ближайшим общественно значимым объектам населенных пунктов, расположенных на сельских территориях, объектам производства и переработки продукции | 30 373 279,73  | 30 373 279,73  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии на развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях (Реконструкция автомобильной дороги с. Солнцевка - д. Петровка с устройством подъезда к ФАП в деревне Водяное Исилькульского муниципального района Омской области, Омская область, Исилькульский район) | 57 208 410,65  | 57 208 410,65  |  |  |
|  - областной бюджет | 2 700 680,31  | 2 700 680,31  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 54 507 730,34  | 54 507 730,34  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии на развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях (Реконструкция автомобильной дороги с. Солнцевка - д. Петровка с устройством подъезда к ФАП в деревне Водяное Исилькульского муниципального района Омской области, Омская область, Исилькульский район) | 238 337 132,15  | 238 337 132,14  |  |  |
|  - областной бюджет | 4 766 743,10  | 4 766 743,10  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 233 570 389,05  | 233 570 389,04  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (транспортное обслуживание) | 10 261 061,69  | 9 978 125,86  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (приобретение и (или) установка (монтаж) технологического оборудования, трубной продукции теплотехнического и водохозяйственного назначения) | 2 390 559,44  | 2 390 559,44  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (организация сбора, транспортирования и захоронения твёрдых коммунальных отходов) | 2 030 565,21  | 1 611 666,12  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (территориальное планирование) | 1 125 000,00  | 1 125 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и (или) на приобретение контейнеров (бункеров)) | 196 579,93  | 196 579,93  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям) | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (приобретение специальной техники для подвоза питьевой воды) | 3 756 000,00  | 3 756 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (содействие в оказании муниципальных услуг учреждениями в сфере культуры в части выплаты заработной платы) | 35 526 393,00 | 35 526 393,00 | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (софинансирование расходов в сфере культуры в целях обеспечения гарантий по оплате труда, предусмотренных трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, содержащими нормы трудового права) | 16 387 775,00 | 16 387 775,00 | 0,00  | 0,00  |
| Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры  | 5 500 678,94  | 5 500 678,94  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | 600 482,85  | 600 482,85  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 4 900 196,09  | 4 900 196,09  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 1 459 830,00  | 1 459 830,00  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | 160 581,30  | 160 581,30  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 1 299 248,70  | 1 299 248,70  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | 3 158 469,39  | 3 158 469,39  |  |  |
|  - областной бюджет | 63 169,39  | 63 169,39  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 3 095 300,00  | 3 095 300,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в каникулярное время) | 4 552 704,00  | 4 552 704,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 24 994 467,99  | 24 994 467,99  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | 2 749 391,48  | 2 749 391,48  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 22 245 076,51  | 22 245 076,51  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 6 062 863,53  | 6 062 863,53  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | 121 257,27  | 121 257,27  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | 5 941 606,26  | 5 941 606,26  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (обеспечение организации дополнительного образования детей в муниципальных организациях дополнительного образования, осуществления финансово-экономического, хозяйственного, учебно-методического, информационно-кадрового сопровождения муниципальных образовательных организаций) | 80 558 478,00  | 78 580 285,00 | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (подготовка стационарных муниципальных детских оздоровительных лагерей) | 3 000 000,00  | 3 000 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций (дополнительное образование)) | 333 334,00  | 333 334,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (организация горячего питания) | 171 687,83  | 171 687,83  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (ремонт и (или) материально-техническое оснащение центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах) | 4 834 477,00  | 4 834 477,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (капитальный ремонт и материально-техническое оснащение объектов, находящихся в муниципальной собственности, а также муниципальных учреждений) | 7 470 110,20  | 7 268 985,14  | 0,00  | 0,00  |
|  Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (обеспечение безопасных условий использования зданий) | 445 399,15  | 445 399,15  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (дополнительные меры социальной поддержки членам семей граждан, призванных военными комиссариатами муниципальных образований Омской области на военную службу по мобилизации) | 779 231,32  | 779 231,32  |  |  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (возмещение части затрат ЛПХ по производству молока) | 6 650 410,37  | 6 650 410,37  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (возмещение части затрат организациям, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим переработку и (или) производство сельскохозяйственной продукции, на переподготовку и повышение квалификации руководителей, специалистов и рабочих массовых профессий) | 96 049,80  | 96 049,80  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции | 609 265 068,65 | 609 157 177,10  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (организация деятельности комиссии по делам несовершеннолетних) | 1 257 426,00  | 1 257 426,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление государственных полномочий по созданию административных комиссий) | 289 439,00  | 289 439,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 72,32  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (финансовое обеспечение общеобразовательного процесса) | 534 935 010,00 | 534 935 010,00 | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (опека и попечительство над несовершеннолетними) | 4 854 063,00  | 4 854 063,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (предоставление мер социальной поддержки опекунам (попечителям) | 6 557 179,00  | 6 489 313,75  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (предоставление мер социальной поддержки приемным родителям, приемным семьям) | 1 114 571,00  | 1 103 056,90  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (попечителям, приемным родителям) | 1 316 512,00  | 1 288 072,12  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 324 990,50  | 324 990,50  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (дотация бюджетам поселений) | 58 037 946,00  | 58 037 946,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев) | 577 859,83  | 577 859,83  | 0,00  | 0,00  |
| Иные межбюджетные трансферты | 47 820 694 ,78  | 47 820 694 ,78  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (материальная помощь при ЧС) | 160 000,00  | 160 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на создание виртуальных концертных залов | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00  | 0,00  |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 27 507 385,54  | 27 507 385,54  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (поощрение муниципальной управленческой команды Омской области) | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00  | 0,00  |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий | 18 153 309,24 | 18 153 309,24 | 0,00  | 0,00  |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов | 20 667 807,05  | 20 667 807,05  | 0,00  | 0,00  |
| ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 0,00  | 117 778,72 | 0,00  | 0,00  |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 0,00  | - 93 975,96  | 0,00  | 0,00  |
| Всего межбюджетных трансфертов | 1 433 962 570,03 | 1 411 591 553,88 | 0,00  | 0,00  |
|  |  |  |  |  |

По состоянию на 01.01.2023 года на едином счете бюджета остатков по межбюджетным трансфертам нетПо состоянию на 01.01.2024 года на едином счете бюджета остатков по межбюджетным трансфертам нетРасходыРасходы районного бюджета за 2023 год исполнены в сумме 1 766 438 592,51 рубля, или 98,6 процента от плановых назначений.По сравнению с 2022 годом расходов произведено на 408 289 213,46 рублей, или на 30,1 процентов больше.Структура расходов районного бюджета за 2023 год в разрезе разделов классификации расходов бюджетов представлена в таблице № 4.Таблица № 4Структура расходов районного бюджета в разрезе разделовклассификации расходов бюджетов

| Наименованиепоказателя | Объем расходов за 2023 год,рублей. | Доля в общем объеме расходов, процентов | Темп роста/снижения к 2022 году, процентов |
| --- | --- | --- | --- |
| Расходы, всего | 1 766 438 592,51 |  | 130,1 |
| Общегосударственные вопросы | 87 960 599,36 | 5,0 | 129,4 |
| Национальная оборона | 80 000,00 | 0,0 | 89,4 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 7 000,00 | 0,0 | 700000 |
| Национальная экономика | 378 167 433,22 | 21,4 | 1297,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 71 418 365,50 | 4,0 | 62,4 |
| Охрана окружающей среды | 2 791 090,65 | 0,2 | 5,6 |
| Образование | 967 959 167,43 | 54,8 | 111,2 |
| Культура, кинематография | 146 915 929,68 | 8,3 | 113,3 |
| Социальная политика | 27 614 485,26 | 1,5 | 87,3 |
| Физическая культура и спорт | 24 080 128,74 | 1,4 | 239,3 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 59 444 392,67 | 3,4 | 108,2 |

Общий объем бюджетных ассигнований, направленных на исполнение публичных нормативных обязательств, за 2023 год составил 11 453 628,56 рублей, или 99,3 процента от плановых назначений. В целом за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного и федерального бюджетов расходы районного бюджета составили 1 228 331 534,08 рубля, или 69,5 процента от общего объема расходов районного бюджета Исилькульского района Омской области.Межбюджетные трансферты бюджетам поселений в целом предоставлены в сумме 68 483 247,72 рублей, что составило 3,9 процента от общего объема расходов за 2023 год, в том числе бюджетам поселений из бюджета района – 3 794 891,35 рубль.В рамках программно-целевого метода израсходовано 1 765 043 812,70 рублей, или 99,9 процента от общего объема расходов районного бюджета за отчетный период.Наибольший удельный вес в структуре исполненных бюджетных обязательств районного бюджета за 2023 год составили расходы на:- образование – 54,8 процента;- национальная экономика-21,4 процента;- культура, кинематография – 8,3 процента. В 2023 году Исилькульский район Омской области участвовал в реализации 3 национальных проектов, расходы на которые составили 63 011 102,77 рубля, в том числе за счет собственных средств местного бюджета – 4 595 930,13 рублей, за счет межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджетов – 58 415 172,64 рубля.Таблица № 5Расходы районного бюджета Исилькульского района на реализацию национальных проектов

| Наименованиепоказателя | Объем расходов за 2023 год, руб. |
| --- | --- |
| всего | в том числе за счет поступлений целевого характера |
| Всего | 63 011 102,77 | 58 415 172,64 |
| Национальный проект "Культура" | 9 583 159,52 | 9 411 496,33 |
| Национальный проект "Образование" | 11 119 735,24 | 10 897 340,53 |
| Национальный проект "Жилье и городская среда" | 42 308 208,01 | 38 106 335,78 |

Исполнение районного бюджета за 2023 год по расходам на содержание органов местного самоуправления составило 81 618 600,38 рублей, или 100,0 процентов от плановых назначений, в том числе:- за счет субвенций расходы по содержанию органов местного самоуправления, направленные на выполнение полномочий субъекта Российской Федерации – 6 400 928,00 рублей, или 100,0 процентов от плановых назначений;- за счет иного межбюджетного трансферта, направленного на поощрение муниципальной управленческой команды Омской области за достижение значений (уровней) показателей для оценки эффективности деятельности - 1 000 000,00 рублей, или 100,0 процентов от плановых назначений;- за счет иных дотаций бюджетам муниципальных образований Омской области из областного бюджета на поощрение городских и сельских поселений Омской области за достигнутый уровень социально-экономического развития территорий – 300 000,00 рублей, или 100,0 процентов от плановых назначений. Расходы на заработную плату (ВР 121) исполнены в сумме 60 327 869,41 рублей, в том числе за счет субвенций– 3 644 848,72 рублей.Доля расходов на оплату труда с начислениями в общей сумме расходов на содержание органов местного самоуправления составила 95,8 процента.Норматив на содержание органов местного самоуправления на 2023 год по району не превышает установленного 72 261 420,00 рублей.Расходы на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций распределены по 6 разделам бюджетной классификации в соответствии с выполняемыми функциями.В 2023 году соблюден запрет на увеличение численности муниципальных служащих.Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области осуществляется в соответствии с постановлением Администрации Исилькульского муниципального района от 20 мая 2019 года № 198 "Об утверждении положения о порядке расходования средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области". За отчетный период средства резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области распределены в общей сумме 233 300,00 рублей. Нераспределенный остаток средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района по итогам 2023 года составил 766 700,00 рублей.Отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области представлен в приложении к отчету об исполнении районного бюджета за 2023 год.Раздел 01 "Общегосударственные вопросы"Уточненный план по бюджету муниципального района на 2023 год составил – 88 727 371,68 рубль, исполнение на 01.01.2024 года – 87 960 599,36 рублей, что составляет 99,1 процента, в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного и федерального бюджетов при плане 1 051 579,85 рублей кассовый расход 1 051 507,53 рублей или 99,99 процентов.Расходы по данному разделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "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" и в рамках непрограммных направлений деятельности муниципальных органов.Подраздел 0102 "Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования" уточненный план 3 650 531,40 рубль, исполнено 3 650 531,40 рубль, средства направлены на содержание главы муниципального района. Подраздел 0103 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" план 98 616,00 рублей, исполнение – 100 процентов. Подраздел 0104 "Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций" уточненный план – 22 787 876,33 рублей, сто процентное исполнение, средства направлены на обеспечение деятельности Администрации района. Подраздел 0105 "Судебная система" расходы утверждены в сумме 72,32 рубля за счет субвенций из федерального бюджета по направлению расходов 51202 "Составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации", исполнено – 0,00 рублей, в связи с отсутствием расходов по составлению (изменению и дополнению) списков присяжных заседателей.Подраздел 0106 "Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора" расходы исполнены в сумме 18 279 128,92 рублей, или 100 процентов от плановых назначений. Средства направлены на обеспечение деятельности комитета финансов и контроля. Подраздел 0111 "Резервные фонды", нераспределенный остаток средств резервного фонда на 1 января 2024 года составил 766 700,00 рублей. Подраздел 0113 "Другие общегосударственные вопросы"уточненный план– 43 144 446,71 рублей, сто процентное исполнение, в том числе: - на ежемесячную выплату почетным жителям направлено 131 082,00 рубля.-на изготовление технических планов, проверку и корректировку сметной документации, на содержание и обслуживание муниципального имущества израсходовано 898 612,35 рублей.-на выполнение прочих муниципальных функций – исполнено 1 546 063,53 рубля. Расходы направлены на услуги по размещению информации в периодических изданиях, организацию питания, печать фотографий для доски почета, статистические услуги, приобретение ценных подарков, цветов к юбилейным датам, грамот, открыток, венков для возложения, услуги за зачисление ежемесячных денежных выплат, ежегодные членские взносы; -осуществление деятельности МКУ "Хозяйственно-диспетчерской и архивной службы Администрации Исилькульского муниципального района Омской области" - расходы составили 27 459 406,23 рублей;- в рамках основного мероприятия "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в границах Исилькульского муниципального района" направлено 17 000,00 рублей, на приобретение баннеров;- в рамках основного мероприятия "Обеспечение правопорядка, общественной безопасности граждан, мобилизационной готовности Администрации Исилькульского муниципального района, профилактика террористических и экстремистских проявлений на территории Исилькульского муниципального района Омской области" направлено 54 700,00 рублей, на материальное стимулирование членов народных дружин по охране общественного порядка, государственной границы и на оплату страхования жизни народных дружинников в количестве 49 человек.Осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению их деятельности при плане 289 439,00 рублей исполнение составило100 процентов за счет средств субвенции из областного бюджета. По направлению расходов 55490 "Поощрение муниципальной управленческой команды Омской области за достижение значений (уровней) показателей для оценки эффективности деятельности" направлено 73 641,79 рубль на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда (вид расхода 121,129), за счет иного межбюджетного трансферта из областного бюджета. Включены в объем расходов на содержание органов местного самоуправления.По направлению расходов "Выполнение части полномочий по функционированию Единой дежурно - диспетчерской службы" план 2 087,80 рублей, исполнение 2 087,80 рублей. Расходы на приобретение офисной бумаги.В рамках осуществления непрограммных направлений деятельности муниципальных органов в отчетном периоде осуществлены расходы по следующим направлениям:- Внесение на депозитный счет арбитражного суда денежных сумм, необходимых для оплаты судебных издержек, связанных с рассмотрением дела- исполнение составило 110 000,00 рублей;- Резервный фонд Администрации Исилькульского муниципального района- исполнение составило 53 300,00 рублей. Средства из резервного фонда были направлены на услуги по транспортировке погибших военнослужащих, в соответствии с распоряжениями Администрации Исилькульского муниципального района (от 01.02.2023 г. № 52, от 02.05.2023 г. № 148, от 17.05.2023 г. № 162, от 06.06.2023 г. № 194, от 27.06.2023 г. № 235, от 17.07.2023 г. № 255);- По направлению расходов "Поощрение за достигнутый уровень социально-экономического развития территории Исилькульского муниципального района" направлено 42 889,87 рублей на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда.Раздел 02 "Национальная оборона"Подраздел 0204 "Мобилизационная подготовка экономики" уточненный план 80 000,00 рублей, исполнено по муниципальному району 80 000,00 рублей. В рамках осуществления комплекса мероприятий по мобилизационной подготовке приобретена антивирусная программа, оплачены услуги по проверке защиты информации компьютера сектора районной безопасности.Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области".Раздел 03 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность"Подраздел 0314 "Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности" план 7 000,00 рублей, исполнение – 100 процентов. Средства направлены на приобретение информационных материалов, плакатов, брошюрованных листовок о правилах безопасности при возникновении террористической опасности. Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области".Раздел 04 "Национальная экономика"Уточненный план по бюджету муниципального района на 2023 год составил – 378 957 771,09 рубль, исполнение на 01.01.2024 года – 378 167 433,22 рубля, что составляет 99,8 процента, в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного и федерального бюджетов при плане 344 713 108,43 рублей кассовый расход 344 430 172,59 рубля или 99,9 процента.Расходы по данному разделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий пяти муниципальных программ.Расходы по подразделу 0401 "Общеэкономические вопросы" на 2023 год утверждены в сумме 513 653,07 рубля, исполнены в полном объеме.В рамках основного мероприятия "Создание условий для трудоустройства и адаптации подростков и молодежи на рынке труда" на организацию летней занятости для несовершеннолетних направлено 513 653,07 рубля, трудоустроено 158 человек.Расходы по подразделу 0405 "Сельское хозяйство и рыболовство" на 2023 год исполнены в сумме 13 845 666,57 рублей, или 100 процентов от плановых назначений.На содержание аппарата Управления сельского хозяйства в 2023 году расходы составили 6 008 929,50 рублей, при уточненном плане 6 008 929,50 рублей. По направлению расходов 55490 "Поощрение муниципальной управленческой команды Омской области за достижение значений (уровней) показателей для оценки эффективности деятельности" направлено 83 904,21 рубля на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда (вид расхода 121,129), за счет иного межбюджетного трансферта из областного бюджета. Включены в объем расходов на содержание органов местного самоуправления. На организацию диспансеризации муниципальных служащих Исилькульского муниципального района" расходы составили 23 330,00 рублей. На поощрение победителей по итогам трудового соревнования среди тружеников сельского хозяйства Исилькульского района направлено 267 500,00 рублей.По направлению расходов "Возмещение части затрат организациям, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим переработку и (или) производство сельскохозяйственной продукции, на переподготовку и повышение квалификации руководителей, специалистов и рабочих массовых профессий" план – 98 010,00 рублей, исполнено 100 процентов, том числе:- областной бюджет – 96 049,80 рублей;- районный бюджет – 1 960,20 рублей, доля софинансирования – 2 процента. По направлению расходов "Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а также с животными, владельцы которых неизвестны, на территории Исилькульского муниципального района" исполнение составило 577 859,83 рублей при плане расходов 577 859,83 рублей. За счет субвенции из областного бюджета осуществлен отлов и содержание 83 особей. Расходы осуществлены в рамках непрограммных направлений деятельности муниципальных органов.На предоставление субсидий гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, на возмещение части затрат по производству молока, план – 6 786 133,03 рубля, исполнено 100 процентов, в том числе областной бюджет – 6 650 410,37 рублей, районный бюджет– 135 722,66 рубля, доля софинансирования – 2 процента. Расходы районного бюджета по подразделу 0408 "Транспорт" исполнены в сумме 10 503 395,64 рублей или 93,8 процента от плановых назначений – 11 199 015,68 рублей, в том числе за счет областных субсидий при плане 10 261 061,69 рубль кассовый расход 9 978 125,86 рублей или 97,2 процента.По направлению расходов "Организация транспортного обслуживания населения" план составляет 10 801 117,57 рублей, исполнение 10 503 395,64 рублей (в связи с тем, что срок действия муниципального контракта на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулярным тарифам был установлен до 31.01.2024 года, оплата производилась на основании фактически предъявленного количества перевезенных пассажиров) или 97,2 процента, из них:- областной бюджет при плане 10 261 061,69 рубль исполнение составило 9 978 125,86 рублей. Не исполнено 282 935,83 рублей;- местный бюджет исполнено при плане 540 055,88 рублей исполнение составило 525 269,78 рублей, доля софинансирования 5 процентов. Не исполнено 14 786,10 рублей.В рамках основного мероприятия "Обеспечение потребности населения в услугах по перевозке пассажиров транспортом общего пользования в границах муниципального района" при плане 397 898,11 рублей, исполнение составило 0,00 рублей, в связи с тем, что оплата осуществляется на основании фактически предъявленного количества перевезенных пассажиров.Расходы районного бюджета по подразделу 0409 "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)" исполнены в сумме 351 974 217,94 рублей, или 99,97 процентов от плановых назначений – 352 068 935,77 рублей, в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного и федерального бюджетов при плане 325 918 822,53 рубля кассовый расход 325 918 822,52 рубля или 99,99 процентов.На cодержание и ремонт автомобильных дорог межпоселкового значения и искусственных сооружений на них - план 1 664 223,82 рубля, исполнено 1 569 506,00 рублей. Не исполнено 94 717,82 рублей планируемых на очистку дорог от снега, но неиспользованных из-за погодных условий (незначительное количество снежных осадков).В разрезе объектов, по виду расходов 414:1. "Реконструкция автомобильной дороги Солнцевка - Петровка с устройством подъезда к ФАП в деревне Водяное Исилькульского муниципального района Омской области" при плане 257 412 060,39рублей, исполнение составило 257 420 060,38 рублей, в т.ч.:

 По направлению расходов L3721 "Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях (проектирование, строительство, реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к общественно значимым объектам населенных пунктов, расположенных на сельских территориях, объектам производства и переработки продукции)" план составляет 243 201 155,27 рублей, исполнение 243 201 155,26 рублей, в том числе расход в сумме 1 200 000,00 рублей на осуществление функции по строительному контролю. - федеральный бюджет – при плане 233 570 389,05 рублей исполнение составило 233 570 389,04 рублей. Не исполнение 0,01 копейка, так как финансирование расходов по реализации мероприятия осуществлено в объеме выполненных и принятых работ, оплата за счет средств местного бюджета; - областной бюджет – сто процентное исполнение плановых назначений 4 766 743,10 рубля; - местный бюджет – исполнение составило 4 864 023,12рубля, доля софинансирования – 2 процента. По направлению расходов 10080 сто процентное исполнение за счет средств местного бюджета 14 210 905,12 рублей, в том числе расход в сумме 502 900,00 рублей на осуществление авторского надзора за выполнением работ по данному объекту.1. "Строительство автомобильной дороги к животноводческому комплексу в п. Лесной Исилькульского муниципального района Омской области" исполнено в полном объеме от плановых назначений-60 620 778,16 рублей, в т.ч.:

 По направлению расходов L3721 "Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях (проектирование, строительство, реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к общественно значимым объектам населенных пунктов, расположенных на сельских территориях, объектам производства и переработки продукции)" план составляет 58 375 929,25 рублей, исполнение 58 375 929,25 рублей, в том числе расход в сумме 570 000,00 рублей на осуществление функции по строительному контролю. - федеральный бюджет –исполнение составило 54 507 730,34 рублей; - областной бюджет –исполнено 2 700 680,31 рублей; - местный бюджет – исполнение составило 1 167 518,60 рублей, доля софинансирования – 2 процента. По направлению расходов 10300 исполнено за счет средств местного бюджета 2 244 848,91 рублей, в том числе расход в сумме 149 800,00 рублей на осуществление авторского надзора и строительного контроля за выполнением работ по данному объекту.1. "Реконструкция автомобильной дороги "Исилькуль - Каскат- Кромы - Благовещенка - Юнино", участок дороги от д. Благовещенка до трассы "Челябинск – Омск – Новосибирск" в Исилькульском муниципальном районе Омской области" исполнено в полном объеме от плановых назначений-32 371 873,40 рубля, в т.ч.:

 По направлению расходов "Проектирование, строительство, реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к общественно значимым объектам населенных пунктов, расположенных на сельских территориях, объектам производства и переработки продукции)" план – 31 971 873,40 рубля исполнение 100 процентов, из них: - областной бюджет (направление расходов М3721) исполнено 30 373 279,73 рублей; - местный бюджет (направление расходов S3721) исполнено 1 598 593,67 рубля, доля софинансирования 5 процентов. По направлению расходов 10150 исполнено за счет средств местного бюджета 400 000,00 рублей на корректировку проектной документации.Расходы районного бюджета по подразделу 04 12 "Другие вопросы в области национальной экономики" по муниципальному району план составил 1 330 500,00 рублей, сто процентное выполнение.  В рамках основного мероприятия "Облегчение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к информационно-консультационным ресурсам" исполнено 5 000,00 рублей – размещение информации в СМИ, приобретение фоторамок для награждения предпринимателей;- В рамках основного мероприятия "Формирование и распоряжение земельными участками" исполнено 75 500,00 рублей - проведение кадастровых работ по оформлению земельных участков, оценка земельных участков.По направлению расходов "Разработка документов территориального планирования и градостроительного зонирования (в том числе внесение изменений), включая подготовку документации для внесения сведений о границах населенных пунктов и границах территориальных зон в Единый государственный реестр недвижимости", план – 1 250 000,00 рублей, исполнено 1 250 000,00 рублей, из них: - областной бюджет освоено 1 125 000,00 рублей, разработка и подготовка генерального плана для Баррикадского сельского поселения;- местный бюджет исполнено 125 000,00 рублей, доля софинансирования 10 процентов.Раздел 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство"Расходы районного бюджета за 2023 год по разделу "Жилищно-коммунальное хозяйство" исполнены в сумме 71 418 365,50 рублей или 77,76 процентов от плановых назначений 91 845 496,41 рублей.Расходы по данному разделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", "Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия", "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами"Подраздел 0501 "Жилищное хозяйство" исполнение 699 539,28 рублей или 100 процентов от плановых назначенийРасходы по данному подразделу направлены на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, находящихся в собственности Исилькульского муниципального района.Расходы районного бюджета за 2023 год по подразделу 0502 "Коммунальное хозяйство" исполнение 23 991 091,56 рубль или 100 процентов от плановых назначений За счет дотаций бюджетам муниципальных образований Омской области на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в целях исполнения отдельных поручений Губернатора Омской области, Председателя Правительства Омской области для решения органами местного самоуправления Омской области вопросов местного значения в 2023 году из областного бюджета по постановлению Правительства Омской области от 17.08.2023 г. № 434-п, средства в сумме 3 900 000,00 рублей направлены на:-Ремонт водопроводных сетей в д.Ивановка Кухаревского сельского поселения Исилькульского муниципального района Омской области;-Ремонт скважины в ауле Каскат Исилькульского муниципального района Омской области;-Ремонт водопровода в с.Новорождественка Исилькульского муниципального района Омской области;-Приобретение и монтаж насосного оборудования для системы водоснабжения с.Солнцевка Исилькульского муниципального района Омской области;-Оборудование водоразборных скважин с.Баррикада, д.Ксеньевка, д.Красновознесенка, д.Васютино, д.Улендыкуль Исилькульского муниципального района Омской области приборами учета воды и павильонами.На мероприятия по организации водоснабжения направлено-10 009 255,81 рублей.По направлению расходов "Приобретение трубной продукции теплотехнического назначения для тепловых сетей от котельной в селе Украинка", "Реализация прочих мероприятий программы", исполнено в сумме 2 094 888,73 рублей, или 100 процентов плановых назначений:- областной бюджет исполнено 1 636 603,23 рублей;- местный бюджет исполнено 458 285,50 рублей (в т.ч. 68 191,81 рубль доля софинансирования);По направлению расходов "Приобретение технологического оборудования теплотехнического назначения для котельной №30 п.Ленинский (отопительный котел 0,15 МВт)", "Реализация прочих мероприятий программы", исполнено в сумме 378 400,00 рублей, или 100 процентов плановых назначений:- областной бюджет -336 579,46 рублей;- местный бюджет -41 820,54 рублей (в т.ч. 14 024,15 рубля доля софинансирования);По направлению расходов "Приобретение технологического оборудования теплотехнического назначения для котельной № 32 д. Николайполь (отопительный котел 0,63 МВт)", "Реализация прочих мероприятий программы", исполнено в сумме 437 000,00 рублей, или 100 процентов плановых назначений:- областной бюджет - 417 376,75 рублей;- местный бюджет-19 623,25 рубля (в т.ч. 17 390,70 рублей доля софинансирования);По направлению расходов "Приобретение специальной техники для подвоза питьевой воды", "Реализация прочих мероприятий программы", исполнено в сумме 4 917 825,00 рублей, или 100 процентов плановых назначений:- областной - 3 756 000,00 рублей;- местный бюджет-1 161 825,00 рублей (в т.ч. 156 500,00 рублей доля софинансирования);По направлению расходов 80150 "Выполнение части полномочий по организации в границах поселения теплоснабжения населения в части оформления права собственности и ввода в эксплуатацию модульной газовой котельной по адресу :г. Исилькуль, ул. Партизанская,132А", исполнено 1 000,00 рублей, за счет средств поселения. Предоставлены межбюджетные трансфертов бюджетам поселений на выполнение полномочий по организации в границах поселения водоснабжения населения (вид расходов 540) - 2 252 722,02 рубля. Подраздел 0503 "Благоустройство": Муниципальный район исполнение 2 402 860,64 рублей или 100 процентов от плановых назначений.По направлению расходов "Создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и (или) приобретение контейнеров (бункеров)", исполнено в сумме 206 926,24 рублей, или 100 процентов плановых назначений:- областной бюджет исполнено 196 579,93 рублей;- местный бюджет исполнено 10 346,31 рублей (доля софинансирования);Средства в сумме 2 195 934,40 рубля направлены на содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов; на организацию сбора, вывоза ТБО, содержание, обустройство мест (земельных участков) временного накопления ТБО в населенных пунктах Исилькульского муниципального района.Расходы районного бюджета по подразделу 0505 "Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства" исполнены в сумме 44 324 874,02 рубля, или 68,45 процента от плана 64 752 004,93 рубля. Денежные средства в сумме 2 016 666,01 рублей выделены на осуществление деятельности МУ "Исилькульский РЦ по КСГ".В рамках реализации мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта F5 "Чистая вода" (вид расходов 414) проведено строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения на сумму 42 308 208,01 рублей, или 67,44 процента от плана 62 735 338,92 рублей.1)"Строительство межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений станция Кухарево - с. Баррикада - с. Украинка Исилькульского муниципального района Омской области" исполнено в сумме 2 076 275,60 рублей или 100 процентов плановых назначений.-местный бюджет (направление расходов 10240) исполнено 2 076 275,60 рублей;2)"Межпоселковый водопровод и водопроводные сооружения с.Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области" исполнение составило 40 231 932,41 рубля или 66,33 процента от плановых назначений 60 659 063,32 рубля. Процент исполнения обусловлен экономией при проведении электронного аукциона и неисполнение подрядчиком графика выполнения работ согласно контракта, в том числе:- федеральный бюджет (направление расходов 52430) план 56 361 867,95 рублей, исполнено 37 344 209,06 рублей;- областной бюджет (направление расходов 52430) план 1 150 242,20 рубля, исполнено 762 126,72 рублей;- местный бюджет (направление расходов 52430) план 3 026 953,17 рубля, исполнено 2 005 596,63 рублей (доля софинансирования); -местный бюджет (направление расходов 10250) исполнено 120 000,00 рублей.Раздел 06 "Охрана окружающей среды"Расходы районного бюджета за 2023 год по разделу "Охрана окружающей среды", подразделу 0605 "Другие вопросы в области охраны окружающей среды" исполнены в сумме 2 791 090,65 рублей или 86,36 процента от плановых назначений 3 232 037,06 рублей.По направлению расходов "Организация сбора, транспортирования и захоронения твердых коммунальных отходов, а так же ликвидация объектов размещения твердых коммунальных отходов", "Реализация прочих мероприятий программы" (свалка д. Водяное) - исполнение составило 2 791 090,65 рублей или 86,36 процента от плановых назначений 3 232 037,06 рублей. Процент исполнения обусловлен тем, что оплата выполненных работ производилась по факту, в том числе:- областной бюджет (направление расходов 72260) план 2 030 565,21 рублей, исполнено 1 611 666,12 рублей;- местный бюджет (направление расходов S2260) план 106 871,85 рублей, исполнено 84 824,53 рубля (доля софинансирования)-местный бюджет (направление расходов 19990) исполнено 1 094 600,00 рублей;Работы по данным направлениям расходов осуществлены по следующему виду: - ликвидация несанкционированной свалки в д. Водяное (решение Исилькульского городского суда Омской области №2а-111/2022, вступившему в законную силу 04.03.2022 года).Раздел 07 "Образование"Расходы по разделу 07 "Образование" на 2023 год утверждены в сумме 969 937 360,43 рублей. Исполнение составило 967 959 167,43 рублей, что составляет 99,8 процентов от плана.По подразделу 07 01 "Дошкольное образование" план на 2023 год 144 233 267,63 рублей, кассовое исполнение – 144 233 267,63 рублей – 100%. Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Развитие образования Исилькульского муниципального района", "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами" и непрограммных направлений деятельности.На обеспечение деятельности детских дошкольных учреждений, в рамках выполнения муниципального задания, из муниципального бюджета выделено 62 372 334,74 рублей, исполнено 62 372 334,74 рублей;По направлению расходов "Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с законодательством" утверждена субсидия на задание за счет средств субвенции областного бюджета в сумме 76 345 998,00 рублей, исполнено 76 345 998,00 рублей – 100 процентов. Средства направлены на выплату заработной платы, повышение квалификации педагогических работников, приобретение учебно-наглядных пособий, развивающих игр, обслуживание охранно-пожарной сигнализации.В рамках непрограммных расходов по направлению расходов "Профилактика и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции" средства в сумме 7 380,00 рублей направлены на приобретение дезинфицирующих средств.По виду расхода 612 "Субсидия бюджетным учреждениям на иные цели" исполнение составило 5 507 554,89 рублей – 100 процентов от плана, в том числе: -на проведение ремонта муниципальных дошкольных организаций направлено 1 111 403,87 рублей;-на материально-техническое оснащение дошкольных организаций направлено 1 682 584,18 рублей;-на ремонт зданий, установку систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях направлено 2 559 795,03 рублей;-на внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизацию сетей инженерно-технического обеспечения в сфере образования: на приобретение и установку окон ПВХ, приобретение светодиодных ламп, прожекторов, светильников направлено 153 771,81 рублей.По подразделу 07 02 "Общее образование" на 2023 год утверждено 611 289 640,04 рублей, кассовое исполнение составило 611 289 640,04 рублей, что составляет 100 процентов плана. Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Развитие образования Исилькульского муниципального района", "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", непрограммных направлений деятельности.- на обеспечение текущей деятельности школ за счет средств бюджета муниципального района кассовый расход составил 78 188 351,74 рублей;- по направлению расходов "Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с законодательством" за счет субвенции исполнено 458 589 012,00 рублей. Средства направлены на обеспечение полномочий в соответствии с п.8 Закона Омской области №1569-ОЗ от 18.07.2013г.В рамках непрограммных расходов по направлению расходов "Профилактика и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции" средства в сумме 4 139,98 рублей направлены на приобретение дезинфицирующих средств.По виду расхода 612 "Субсидия бюджетным учреждениям на иные цели" - план 74 508 136,32 рублей, исполнено 74 508 136,32 рублей, процент выполнения – 100 процентов:- на ремонт зданий и материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций муниципальных районов Омской области, в том числе приобретение оборудования, спортивного инвентаря и оборудования, мягкого инвентаря, строительных материалов, окон, дверей, в целях подготовки к новому учебному году – 7 983 579,27 рублей;- на материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций – 1 625 509,00 рублей: приобретение бытовой техники, мебели;- на организацию и проведение районных слетов, соревнований ЮДМ, ЮДП, военных сборов – 35 894,67 рублей; - на участие обучающихся муниципальных образовательных учреждений в конкурсах "Школа безопасности", "Безопасное колесо"- 71 400,00 рублей;- на обеспечение гарантированного своевременного и безопасного подвоза детей: приобретение и замена школьных автобусов, выработавших свой ресурс, установка ГЛОНАСС и приборов учета режимов движения труда и отдыха водителя (тахограф) – 235 000,00 рублей: замена цифрового тахографа и приобретения карт водителя;-на ремонт зданий, установку систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях – 3 819 578,17 рублей;- на капитальный ремонт зданий (сооружений) и оснащение средствами обучения и воспитания муниципальных образовательных организаций – 169 015,10 рублей;- на внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизацию сетей инженерно-технического обеспечения в сфере образования: приобретение и установка окон ПВХ, приобретение светодиодных светильников, прожекторов направлено 1 019 803,87 рублей.По направлению расходов "Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы" утверждено утверждено 27 507 385,54 рублей, исполнено 27 507 385,54 рублей.По направлению расходов "Организация горячего питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (обеспечение готовой к употреблению пищевой продукцией)" освоено 343 375,66 рублей план 343 375,66 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 171 687,83 рублей; - средства районного бюджета, доля софинансирования местного бюджета составила 50 процентов – исполнено 171 687,83 рублей. На реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Современная школа" в рамках национального проекта "Образование" по направлению расходов "Ремонт и (или) материально-техническое оснащение центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах" освоено 4 933 139,80 рублей план 4 933 139,80 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 4 834 477,00 рублей; - средства районного бюджета , доля софинансирования местного бюджета составила 2 процента – исполнено 98 662,80 рублей. Средства направлены на приобретение стройматериалов, электроматериалов, хозяйственных материалов, мебели, основных средств, установку окон.По направлению расходов "Обеспечение безопасных условий использования зданий (сооружений) и территорий муниципальных образовательных организаций муниципальных районов Омской области" на оплату услуг по обеспечению физической охраны учреждения освоено 454 488,93 рублей план 454 488,93 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 445 399,15 рублей; - средства районного бюджета, доля софинансирования местного бюджета составила 2 процента – исполнено 9 089,78 рублей. По направлению расходов "Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях)" утверждено 26 309 966,31 рублей исполнено 26 309 966,31 рублей, в том числе:за счет средств федерального бюджета – 22 245 076,51 рублей; за счет средств областного бюджета – 2 749 391,48 рублей;за счет районного бюджета – 1 315 498,32 рублей, доля софинансирования 5 процентов. Расходы по подразделу 07 03 "Дополнительное образование детей " – план 109 332 932,39 рублей исполнено 107 823 305,39 рублей – 98,61%. Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Развитие образования Исилькульского муниципального района", "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", непрограммных направлений деятельности.По виду расхода "Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)" расходы составили 50 726 878,67 рублей, план- 50 726 878,67 рублей, в том числе:Бюджетные учреждения культуры: утверждены расходы в сумме 22 874 939,96 рублей, исполнено сумме 22 874 939,96 рублей –100 процентов.На текущее содержание учреждений дополнительного образования утверждено 6 385 002,46 рублей, кассовое исполнение составило 6 385 002,46 рублей, выполнение-100 процентов. За счет субсидии, для выполнения установленной средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования на выплату заработной платы направлено 15 130 857,50 рублей, в том числе:- за счет областных средств исполнено 6 194 301,00 рублей;- за счет районного бюджета – 8 936 556,50 рублей, доля софинансирования районного бюджета. За счет субсидии, в целях доведения заработной платы до МРОТ - 1 359 080,00 рублей, в том числе:- за счет областных средств исполнено-1 331 898,00 рублей;- за счет районного бюджета- 27 182,00 рублей, доля софинансирования районного бюджета– 2% при плановом проценте 2%. Бюджетные учреждения образования расходы составили 27 851 938,71 рублей, план 27 851 938,71 рублей – 100 процентов, в том числе:На текущее содержание учреждений дополнительного образования направлено 1 623 411,80 рублей. За счет субсидии, для выполнения установленной средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования на выплату заработной платы направлено 17 626 551,56 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 11 730 342,25 рублей;- за счет средств районного бюджета исполнено 5 896 209,31 рублей, доля софинансирования районного бюджета – 33,45 процента.В связи с внедрением с 01.09.2020 года на территории Исилькульского муниципального района системы персонифицированного финансирования учреждений дополнительного образования в бюджете района на обеспечение муниципального задания в рамках данной системы запланированы бюджетные ассигнования в сумме 8 599 875,35 рублей, исполнение составило 8 599 875,35 рублей, в том числе:На текущее содержание учреждений дополнительного образования направлено 3 548 695,36 рублей.За счет субсидии, для выполнения установленной средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования на выплату заработной платы направлено 5 051 179,99 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 3 433 248,91 рублей;- за счет средств районного бюджета исполнено 1 617 931,08 рублей, доля софинансирования районного бюджета – 32,03 процента.В рамках непрограммных расходов по направлению расходов "Профилактика и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции" средства в сумме 2 100,00 рублей направлены на приобретение дезинфицирующих средств.По виду расхода "Субсидия бюджетным учреждениям на иные цели" - 13 133 105,44 рублей исполнено 13 133 105,44 рублей, в том числе:Бюджетные учреждения культуры – 6 070 994,19 рублей – 100 процентов, в том числе:- на организацию выплат именных стипендий главы Исилькульского муниципального района одаренным детям учащимся школ дополнительного образования детей - 84 000,00 рублей: выданы стипендии 28 учащимся;- на капитальный ремонт учреждений культуры – 184 037,76 рублей: услуги по строительному контролю за выполнение строительно-монтажных работ на объекте МБУ ДО "Исилькульская ДХШ";- на предоставление дополнительного образования работникам муниципальных учреждений – 6 669,00 рублей, прошли обучение 2 работника учреждений культуры;- на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек – 468 117,50 рублей: приобретены основные средств для МБУ ДО "Исилькульская ДХШ";- на организацию выплат молодым специалистам учреждений культуры, расположенным на территории Исилькульского муниципального района Омской области, единовременного денежного пособия в качестве мер социальной поддержки – 20 000,00 рублей.На реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Культурная среда" в рамках национального проекта "Культура" по направлению расходов 55195 " Государственная поддержка отрасли культуры (софинансирование расходов на модернизацию путем реконструкции и (или) капитального ремонта муниципальных детских школ искусств по видам искусств)" расходы составили 5 308 169,93 рубля, средства направлены на капитальный ремонт МБУ ДО "Исилькульская ДХШ", в том числе: федеральный бюджет – 4 629 785,81 рублейобластной бюджет – 572 220,72 рублейрайонный бюджет – 106 163,40 рублейПроцент софинансирования из районного бюджета – 2 процента.Бюджетные учреждения образования – план 7 062 111,25 рублей исполнено 7 062 111,25 рублей – 100 процентов, в том числе:материально-техническое оснащение муниципальных организаций дополнительного образования детей – 142 606,00 рублей: приобретена мебель,- ремонт муниципальных организаций дополнительного образования детей – 4 647 416,32 рублей,- организация участия обучающихся в мероприятиях дополнительного образования детей – 782 626,71 рублей, - обеспечение гарантированного своевременного и безопасного подвоза детей: приобретение и замена школьных автобусов, выработавших свой ресурс, установка ГЛОНАСС и приборов учета режимов движения труда и отдыха водителя (тахограф) – 35 000,00 рублей: произведена калибровка, замена блока цифрового тахографа,-ремонт зданий, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях – 68 384,49 рублей;-внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизацию сетей инженерно-технического обеспечения в сфере образования: на приобретение и установку оконных блоков, приобретение светодиодных светильников направлено 1 017 981,00 рублей.- оснащение приборами учета энергетических ресурсов и воды зданий, строений, сооружений, находящихся в муниципальной собственности в сфере образования: на приобретение тепловычислителя направлено 27 960,00 рублей.По направлению расходов "Материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций" освоено 340 136,73 рублей план 340 136,73 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 333 334,00 рублей; - средства районного бюджета, доля софинансирования местного бюджета составила 2 процента – исполнено 6 802,73 рублей. Средства направлены на приобретение спортивного инвентаря.По виду расхода "Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания в рамках исполнения государственного (муниципального) социального заказа на оказание государственных (муниципальных) услуг в социальной сфере" - план 45 472 948,28 рублей исполнено 43 963 321,28 рублей – 96,68%, в том числе:На текущее содержание учреждений дополнительного образования направлено 7 302 724,28 рублей. За счет субсидии, для выполнения установленной средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования на выплату заработной платы запланировано 23 644 482,35 рублей, исполнено 22 134 855,35 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 18 246 919,75 рублей план 19 756 546,75 рублей, Сумма неисполнения 1 509 627,00 рублей по страховым взносам, кредиторская задолженность на 01.01.2024 года – 1 476 351,02 рубля, срок уплаты в январе 2024 года.- за счет средств районного бюджета исполнено 3 887 935,60 рублей, доля софинансирования районного бюджета – 17,56 процента.В связи с внедрением с 01.09.2020 года на территории Исилькульского муниципального района системы персонифицированного финансирования учреждений дополнительного образования в бюджете района на обеспечение муниципального задания в рамках данной системы запланированы бюджетные ассигнования в сумме 14 525 741,65 рублей, исполнение составило 14 525 741,65 рублей, в том числе:На текущее содержание учреждений дополнительного образования направлено 2 550 933,17 рублей.За счет субсидии, для выполнения установленной средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования на выплату заработной платы направлено 11 974 808,48 рублей, в том числе:- за счет средств областного бюджета исполнено 8 751 444,09 рублей;- за счет средств районного бюджета исполнено 3 223 364,39 рублей, доля софинансирования районного бюджета – 26,92 процента.Расходы по подразделу 07 05 "Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации" – план 151 800,00 рублей, исполнено в полном объеме.Прошли обучение 22 работника.Расходы по подразделу 07 07 " Молодежная политика".Муниципальный район – план 6 364 793,04 рублей исполнено 6 364 793,04 рублей. Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области".В рамках Муниципальной программы "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", расходы составили 6 360 293,04 рублей, план 6 360 293,04 рублей в том числе:- на проведение мероприятий направлено 316 163,00 рублей; - на обеспечение эффективной деятельности МКУ "Центр по работе с детьми и молодежью" Исилькульского муниципального района Омской области – 4 421 367,38 рублей.-за счет переданных средств из бюджетов поселений на выполнение полномочий по организации и осуществлению мероприятий по работе с детьми и молодежью в поселениях направлено 1 622 762,66 рублей, в том числе: -на выплату заработной платы и начисления на выплаты по оплате труда - 1 298 191,96 рублей;-на проведение мероприятий направлено 324 570,70 рублей.В рамках муниципальной программы "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области" на проведение мероприятий направлено 4 500,00 рублей.По подразделу 07 09 "Другие вопросы в области образования" утверждено бюджетных ассигнований в сумме 98 564 927,33 рублей, исполнено – 98 096 361,33 рублей – 99,5 процента. Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Развитие образования Исилькульского муниципального района", "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", в рамках непрограммных расходов.На содержание аппарата управления образования утверждены расходы в сумме 9 100 029,46 рублей, исполнено в полном объеме, в том числе за счет дотаций и иных межбюджетных трансфертов-88 516,81 рублей. На реализацию регионального проекта "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации", направленного на достижение целей федерального проекта "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации" национального проекта "Образование", по направлению расходов 51791 "Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях)" исполнено 6 186 595,44 рублей – 100 процентов, в том числе:за счет средств федерального бюджета – 5 941 606,26 рублей за счет средств областного бюджета – 121 257,27 рубля за счет районного бюджета – 123 731,91 рублей, доля софинансирования 2 процента. На организацию и проведение мероприятий, направленных на выявление и поддержку одаренных детей и талантливой молодежи исполнено 11 076,00 рублей, На поощрение одаренных детей и талантливой молодежи направлено 136 000,00 рублей;На 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 – 68 390,00 рублей;На обеспечение гарантированного своевременного и безопасного подвоза детей: приобретение и замена школьных автобусов, выработавших свой ресурс, установка ГЛОНАСС и приборов учета режимов движения труда и отдыха водителя (тахограф) – 57 800,00 рублей: приобретение карт водителя, замена блока тахографа;На текущее содержание учреждений за счет местного бюджета в рамках основного мероприятия "Функционирование Центров финансово-экономического, ресурсно-методического и хозяйственного обеспечения учреждений в сфере образования Исилькульского муниципального района" направлено 20 099 041,55 рубля;На обеспечение выплат по ФОТ МКУ направлено – 51 448 248,00 рублей, план 51 916 814,00 или 99,1 процентов плановых назначений:-областной бюджет исполнено 36 418 330,00 рублей план 36 886 896,00 рублей. Сумма неисполнения 468 566,00 рублей, кредиторская задолженность по страховым взносам, срок уплаты в январе 2024 года.-местный бюджет исполнено 15 029 918,00 рублей – 100 % исполнение. Доля софинансирования из местного бюджета составила 29,21 процента. На внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизация сетей инженерно-технического обеспечения в сфере образования направлено 119 764,00 рублей - приобретен щит управления насосами;На диспансеризацию муниципальных служащих направлено 35 690,00 рублей.В рамках муниципальной программы "Развитие образования Исилькульского муниципального района" подпрограммы "Организация отдыха детей и подростков в каникулярное время" расходы составили 10 833 726,88 рублей, план 10 833 726,88 рубля, в том числе:-на проведение мероприятий по организации отдыха детей и молодежи – 35 916,00 рублей.- расходы на содержание Детского оздоровительного лагеря составили 2 340 623,31 рублей;-на организацию медицинского осмотра работников, задействованных в работе учреждений отдыха всех типов на территории района- 424 517,00 рублей;-на подготовку лагерей с дневным пребыванием к оздоровительному сезону – 176 877,09 рублей: приобретение посуды, строительных материалов, проведение дератизации и акарицидной обработки;-на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в каникулярное время – 250,28 рублей: приобретение продуктов питания;-на подготовку стационарных муниципальных детских оздоровительных лагерей – 148 702,38 рублей: приобретение душевых модулей.По направлению расходов "Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в каникулярное время" – 4 645 616,33 рублей, в том числе:-областной бюджет план 4 552 704,00 рублей: -местный бюджет план 92 912 ,33 рублей (доля софинансирования 2,0 процента). По направлению расходов "Подготовка стационарных муниципальных детских оздоровительных лагерей" исполнение составило 3 061 224,49 рублей, в том числе:-областной бюджет исполнено 3 000 000,00 рублей (ремонтные работы, приобретение хозяйственных и строительных материалов).-местный бюджет исполнено 61 224,49 рублей (доля софинансирования 2 процента).Раздел 08 "Культура и кинематография"Бюджет муниципального района исполнен в объеме 146 915 929,68 рублей при плане 146 915 929,68 рублей. Расходы по данному разделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", в рамках непрограммных расходов.По подразделу 0801 "Культура" расходы районного бюджета составили – 108 789 340,15 рублей при плане 108 789 340,15 рублей – 100 процентов.Средства направлены за счет субсидий на выполнение муниципального задания:на обеспечение текущей деятельности централизованной библиотечной системы – 2 640 842,83 рублей;на обеспечение текущей деятельности музея – 1 143 612,93 рублей; на обеспечение текущей деятельности учреждений клубного типа – 24 342 279,49 рублей. для выполнения установленной средней заработной платы работникам культуры на выплату заработной платы направлено 69 805 074,00 рубля, в том числе:- за счет средств областного бюджета – 29 332 092,00 рублей;местный бюджет -40 472 982,00 рублей. По виду расхода 350 "Премии и гранты" на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Творческие люди" в рамках национального проекта "Культура" по направлению расходов "Выплата денежного поощрения лучшим муниципальным учреждениям культуры, находящимся на территориях сельских поселений Омской области, и их работникам" расходы составили 52 061, 64 рубля, средства использованы на выплату премии работнику культуры, в том числе: федеральный бюджет – 50 000,00 рублейобластной бюджет – 1 020,41 рублейрайонный бюджет – 1 041,23 рубляПроцент софинансирования из районного бюджета – 2 процента.По виду расхода 612 "Субсидия бюджетным учреждениям на иные цели" расходы составили 10 805 469,26 рублей план 10 805 469,26 рублей, в том числе: - на комплектование книжных фондов муниципальных библиотек направлено 1 046 637,31 рублей, в том числе оформлена подписка на сумму 468 320,25 рублей, приобретена книжная продукция для комплектования книжных фондов на сумму 578 317,06 рублей;- капитальный ремонт учреждений культуры – 3 286 969,96 рублей средства направлены на капитальный ремонт, корректировку и проверку смет зданий клубов, оплату работ по изготовлению проектно – сметной документации на капитальный ремонт музея; - на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек на сумму 212 000,00 рублей приобретены основные средства для библиотеки; - оснащение материально-технической базы - 82 498,00 рублей средства направлены на приобретение основных средств, ткани для учреждений культуры;- государственная поддержка отрасли культуры (расходы муниципальных библиотек на обеспечение широкополосным доступом к сети "Интернет") – 124 027,47 рублей. К услугам доступа сети Интернет подключены 30 библиотек;- предоставление дополнительного образования работникам муниципальных – 33 150,00 рублей направлено на повышение квалификации работников организаций культуры;- на внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизация сетей инженерно-технического обеспечения в сфере культуры выделено и освоено 54 930,00 рублей. Бюджетные ассигнования направлены на приобретение насосов для системы отопления, светодиодных ламп.На реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Цифровая среда" в рамках национального проекта "Культура" по направлению расходов "Создание виртуальных концертных залов" расходы составили 1 000 000,00 рубля, средства направлены на приобретение оборудования для приема и воспроизведения аудио-видео сигнала для показа культурных мероприятий за счет средств федерального бюджета.На реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Культурная среда" в рамках национального проекта "Культура" по направлению расходов "Техническое оснащение региональных и муниципальных музеев" расходы составили 3 222 927,95 рублей на оснащение музея мебелью, оборудованием, компьютерной техникой, приобретение программного обеспечения.федеральный бюджет 3 095 300,00 рубляобластной бюджет – 63 169,39 рублейрайонный бюджет – 64 458,56 рубляПроцент софинансирования районного бюджета составил 2 процента.По направлению расходов "Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек" выделено и исполнено 100 процентов в размере 1 489 622,45 рублей, в том числе:федеральный бюджет – 1 299 248,70 рубляобластной бюджет – 160 581,30 рублейрайонный бюджет – 29 792,45 рубляПроцент софинансирования районного бюджета составил 2 процента.Средства направлены на приобретение основных средств, строительных материалов для Домов культуры, клубов.По направлению расходов «Государственная поддержка отрасли культуры (комплектование книжных фондов общедоступных (публичных) библиотек муниципальных образований Омской области)» выделено и исполнено 100% в размере 252 706,12 рублей на приобретение книжной продукции, в том числе:федеральный бюджет 220 410,28 рубляобластной бюджет – 27 241,72 рублейрайонный бюджет – 5 054,12 рубляПроцент софинансирования районного бюджета составил 2 процента.По подразделу 0804 "Другие вопросы в области культуры, кинематографии" расходы исполнены в сумме 38 126 589,53 рублей, или 100 процентов плановых назначений. На содержание аппарата управления культуры направлено 2 700 590,31 рублей, в том числе за счет ИМБТ и иных дотаций из вышестоящих бюджетов-98 732,53 рубля.На диспансеризацию муниципальных служащих израсходовано 6 376,00 рублей.На обеспечение текущей деятельности Муниципального казенного учреждения "Центр финансово-экономического, бухгалтерского и хозяйственного обеспечения учреждений культуры" направлено 20 036 483,22 рублей.Лучшему сельскому учреждению культуры Исилькульского муниципального района Омской области на поощрение направлено 10 000,00 рублейПремия Главы Исилькульского муниципального района Омской области специалисту "За достижения в сфере культуры"– 10 000,00 рублей В целях доведения заработной платы до МРОТ, за счет субсидии освоено 15 363 140,00 рублей:-средства областного бюджета - 15 055 877,00 рубля;- местный бюджет - 307 263,00 рублей. Доля софинансирования 2 процента. Раздел 10 "Социальная политика"Расходы районного бюджета за 2023 год по разделу "Социальная политика" исполнены в сумме 27 614 485,26 рублей, или 99,6 процента плановых назначений 27 722 304,49 рубля. Подраздел 10 01 "Пенсионное обеспечение" Из местного бюджета производятся доплаты к пенсии муниципальным служащим Плановые назначения – 3 783 713,19 рублей исполнены в 100 процентном объеме, в том числе:3 762 944,01 рубля, услуги банка – 20 769,18 рублей.По подразделу 10 03 "Социальное обеспечение населения" на 2023 год утверждено 254 500,00 рублей, кассовое исполнение – 254 500,00 рублей – 100 процентов.Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", в рамках непрограммных расходов.За счет резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района средства в сумме 90 000,00 рублей направлены на оказание материальной помощи семьям, пострадавшим от чрезвычайных ситуаций.На оказание адресной помощи ветеранам ВОВ ко Дню Победы направлено 4 500,00 рублей.По направлению расходов "Использование средств Резервного фонда Правительства Омской области"– 160 000,00 рублей средства направлены на оказание материальной помощи семьям, пострадавшим от пожаров за счет резервного фонда Правительства Омской области. По подразделу 10 04 "Охрана семьи и детства" на 2023 год утверждено 16 835 902,30 рублей, исполнение составило 16 728 083,07 рублей – 99,4 процента. По направлению расходов "Обеспечение выплаты компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования": утверждено бюджетных ассигнований в сумме 324 990,50 рублей, исполнено 324 990,50 рублей (областной бюджет).По направлению расходов "Предоставление ежемесячного денежного вознаграждения опекунам (попечителям) за осуществление опеки или попечительства, приемным родителям - за осуществление обязанностей по договору о приемной семье" утверждено бюджетных ассигнований в сумме 1 316 512,00 рублей, исполнено 1 288 072,12 рублей (средства областного бюджета). Не исполнено – 28 439,88 рублей. Оплата согласно фактическому начислению выплат. Разница между запланированными суммами и фактически произведенными расходами образовалась в связи с уменьшением количества получателей. Кредиторской задолженности нет. По направлению расходов "Предоставление мер социальной поддержки приемным семьям, приемным детям, достигшим возраста восемнадцати лет, обучающимся по очной форме обучения в общеобразовательных организациях" утверждено бюджетных ассигнований 1 114 571,00 рублей, исполнено 1 103 056,90 рублей (средства областного бюджета). Не исполнено – 11 514,10 рублей. Кредиторской задолженности нет. Оплата согласно фактическому начислению выплат. Разница между запланированными суммами и фактически произведенными расходами образовалась в связи с уменьшением количества получателей. По направлению расходов "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": утверждено бюджетных ассигнований 6 557 179,00 рублей, исполнено 6 489 313,75 рублей (областной бюджет). Не исполнено – 67 865,25 рублей. Кредиторской задолженности нет. Оплата согласно фактическому начислению выплат. Разница между запланированными суммами и фактически произведенными расходами образовалась в связи с уменьшением количества получателей. По направлению расходов "Предоставление дополнительных мер социальной поддержки членам семей граждан, постоянно проживающих на территории Омской области, призванных военными комиссариатами муниципальных образований Омской области на военную службу по мобилизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21 сентября 2022 года № 647 "Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации"" - 795 134,00 рублей, в том числе:-средства областного бюджета - 779 231,32 рублей;- местный бюджет - 15 902,68 рублей. Доля софинансирования 2 процента. По направлению расходов "Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья" - 6 722 515,80 рублей, выплаты предоставлены 3 молодым семьям, в том числе:- средства федерального бюджета – 2 156 560,89 рублей, - средства областного бюджета – 4 364 279,44 рублей,- средства районного бюджета 201 675,47 рублей.Доля софинансирования районного бюджета 3 процента выполнена в полном объеме.По направлению расходов "Выполнение части полномочия по предоставлению молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья" – 5 000,00 рублей, средства, переданные из городского бюджета муниципальному району, направлены на обеспечение полномочий: приобретение канцелярских принадлежностей.По подразделу 10 06 "Другие вопросы в области социальной политики" на 2023 год утверждено и исполнено в полном объеме- 6 848 189,00 рублей.На предоставление финансовой поддержки для организации, обеспечения административных расходов 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 направлено 15 000,00 рублей на приобретение канцелярских принадлежностей. По направлению расходов "Организация и осуществление деятельности органов опеки и попечительства" исполнено 4 854 063,00 рублей за счет средств областного бюджета. По направлению расходов "Осуществление государственного полномочия по созданию и организации деятельности муниципальной комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав" на содержание специалистов за счет средств областного бюджета направлено 1 257 426,00 рублей. По направлению расходов "Предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями на реализацию мероприятий и социально значимых проектов (программ)" направлено 721 700,00 рублей, в том числе: -средства областного бюджета - 100 000,00 рублей, предоставлены субсидии на оказание финансовой поддержки Исилькульской местной общественной организации "Центр развития творческих инициатив"-доля софинансирования районного бюджета - 621 700,00 рублей, в том числе: Исилькульское районное отделение Омской областной общественной организации ветеранов (пенсионеров) – 400 000,00 рублей, Исилькульская местная организация Омской областной организации Общероссийской общественной организации "Всероссийское общество инвалидов" – 115 000,00 рублей, Омская областная организация Общероссийской общественной организации инвалидов "Всероссийское ордена Трудового Красного Знамени общество слепых" – 36 000,00 рублей, Омская региональная общественная организация "Центр развития ремесленного дела "Мастера Сибири" - 58 700,00 рублей, Исилькульское районное казачье общество Исилькульского района Омской области – 12 000,00 рублей.11 раздел "Физическая культура и спорт"Расходы районного бюджета за 2023 год по разделу исполнены в сумме 24 080 128,74 рублей, или 99,1 процента от плановых назначений-24 286 950,36 рублей. Расходы по муниципальному району исполнены в рамках муниципальной программы "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта" На проведение мероприятий расходы составили – 3 241 532,71 рублей план 3 243 092,71 рублей, неисполнение составило 1 560,00 рублей - задолженность по авансовому отчету;На оплату работ по ремонту и благоустройству объекта "Устройство многофункциональной площадки (Умная площадка. Лето) г. Исилькуль, расположенной по адресу: Омская область, Исилькульский район, г. Исилькуль, ул. Первомайская, 70 – исполнено 16 886 151,62 рубль план 17 091 413,24 рублей, сумма неисполнения 205 261,62 рубля в связи с экономией по итогам проведения электронного аукциона:за счет средств областного бюджета – исполнено 4 268 985,14 план 4 470 110,20 рублей;местный бюджет, софинансирование районного бюджета – 2,0 процента в сумме 87 122,15 рубля план 91 258,71 рублей. за счет средств местного бюджета сверх доли софинансирования израсходовано– 12 530 044,33 рубля;На оплату работ по капитальному ремонту стадиона "Молодежный" в г. Исилькуль – 3 952 444,41 рублей:за счет средств областного бюджета – исполнено 3 000 000,00 рублей план 3 000 000,00 рублей;местный бюджет, софинансирование районного бюджета – 2,0 процента в сумме 61 224,49 рубля план 61 224,49 рублей.за счет средств местного бюджета сверх доли софинансирования израсходовано– 891 219,92 рубля14 раздел "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации"Исполнение и план составили – 59 444 392,67 рубля.Подраздел 1401 "Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований" – 58 037 946,00 рублей.Подраздел 1403 "Прочие межбюджетные трансферты общего характера" – 1 406 446,67 рублей.Источники.Остаток средств на 01.01.2023 года составил 48 214 864,70 рубля, в том числе остатки дорожного фонда 166 368,69 рублей.В 2023 году бюджет были уточнены с дефицитом в сумме 18 366 114,73 рублей, результат исполнения дефицит в сумме 878 482,46 рубля. Остаток средств на 01.01.2023 года составил 47 336 382,24 рубля, в том числе остатки дорожного фонда 94 717,82 рублей.В 2024 году средства будут направлены на:- увеличение плана по содержанию, строительству и реконструкции дорог, на основании положений об использовании остатков средств дорожных фондов;- устранение предписаний надзорных органов по отраслям "Образование", "Культура", "Коммунальное хозяйство";- долю софинансирования района для участия в областных и федеральных программах, национальных и региональных проектах, направленных на развитие муниципального района.Раздел 4 "Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности"

|  |  |
| --- | --- |
|            Дебиторская, Кредиторская задолженность консолидированного бюджета Исилькульского МР за 2023 год. Дебиторская задолженность по счету 0205 00 000 «Расчеты по доходам» составила 2 101 050 651,10 руб. в том числе операционная аренда 1 644 906,27 руб., платежи за пользование природными ресурсами 95 177 029,29 руб., иные доходы от собственности 47 698,73 руб., сумма принудительного изъятия 113 140,04 руб., расчеты по безвозмездным поступлениям 2 004 067 876,77  руб.Кредиторская задолженность по счету 0205 00 000 «Расчеты по доходам» составила по налогам 8 676,26 руб., в т.ч: расчеты с плательщиками налогам 1 821,47 руб., расчеты с плательщиками государственных пошлин, сборов 15,66 руб., невыясненные поступления 4 039,13 руб., доходы от прочих сумм принудительного изъятия  2 800,00 руб.,Дебиторская задолженность по счету 020600000 "Расчеты по выданным авансам" составила 7 303 761,85 руб. в том числе: Счет 120621000 "Расчеты по авансам по услугам связи" 797,10 руб. в том числе предоплата за услуги связи ПАО "Ростелеком"Счет 120623000 «Расчеты по авансам по коммунальным услугам» 30 404,27 руб. ООО «Омская энергосбытовая компания»Счет 120625000 " Расчеты по авансам по работам, услугам по содержанию имущества" 2 112 621,88 руб. авансовый платеж ИП Зубатенко С.П. за ремонтные работы по фасаду здания Администрации Исилькульского муниципального района Омской области;Счет 120626000 "Расчеты по авансам по прочим работам, услугам" 61 152,48 руб ООО "Темаск-Информ" - предоплата за сопровождение системы КонсультантПлюс;Счет 120631000 «Расчеты по авансам по приобретению основных средств» 5 098 786,12  руб. предоплата ООО "Проект-Р" объекту капитального строительства "Межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений с. Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области";Дебиторская задолженность по счет 020800000 "Расчеты с подотчетными лицами" составила 60 411,25 руб. Счет 120826000 "Расчеты с подотчетными лицами по оплате прочих работ, услуг" в сумме 5 600,00 руб. Счет 120834000 "Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов" в сумме 8 811,25 руб.Счет 120896000 "Расчеты с подотчетными лицами по оплате иных выплат текущего характера" сумма, выданная под отчет 46 000,00 руб. Дебиторская задолженность по счету 020900000 «Расчеты по ущербу и иным доходам» составила 140 634,75 руб. в том числе:Счет 020936000 «Расчеты по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет» 137 960,96  руб.  начислен  возврат дебиторской задолженности прошлых лет, подлежащий зачислению в бюджет (ГСМ, услуги связи, предоплата за электроэнергию (уличное освещение), транспортные услуги). Счет 120944000 «Расчеты по доходам от возмещения ущерба имуществу» 2 673,79 руб.;Дебиторская задолженность по счету 030300000 "Расчеты по платежам в бюджет" составила 6,00 руб. Счет 130314000 «Расчеты по единому налоговому платежу» 6,00 руб. переплата за декабрь 2023г.Кредиторская задолженность по счету 030200000 "Расчеты по принятым обязательствам" составила: 15 361,29 руб.  Счет 130221000 "Расчеты по услугам связи" 2 482,19 руб. кредиторская задолженность по услугам связи за декабрь 2023г. оплата в январе 2024года. ПАО "Ростелеком"Счет 130263000 "Расчеты по пособиям по социальной помощи населению." Задолженность по компенсации родительской платы за декабрь 2023 в сумме 12 879 ,10 руб. срок выплаты в январе 2024 г.Кредиторская задолженности по счету 030300000 всего составила 638 197,24 руб.Счет 130305000 "Расчеты по прочим платежам в бюджет" 10 930,00 руб. кредиторская задолженность по транспортному налогу, срок оплаты 2024 г.Счет 130306000 " Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве " 10 920,99 руб. кредиторская задолженность за декабрь 2023г.Счет 130310000 "Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии" сумма 22 396,38 руб. начислены страховые взносы в ПФР за занятых на работах с вредными условиями (спец. оценка) за декабрь 2023 года.Счет 130312000 «Расчеты по налогу на имущество организаций» 42 273,41 руб. начислен налог на имущество. Счет 130313000 «Расчеты по земельному налогу» 484,60 руб. начислен земельный налог.Счет 130315000 «Расчеты по единому страховому тарифу» 551 191,86 руб. начислены взносы по единому страховому тарифу.

|  |
| --- |
| Дебиторская, Кредиторская задолженность консолидированного бюджета Исилькульского МР за 2023 год. Дебиторская задолженность по счету 0205 00 000 «Расчеты по доходам» составила 2 101 050 651,10 руб. в том числе операционная аренда 1 644 906,27 руб., платежи за пользование природными ресурсами 95 177 029,29 руб., иные доходы от собственности 47 698,73 руб., сумма принудительного изъятия 113 140,04 руб., расчеты по безвозмездным поступлениям 2 004 067 876,77  руб.Кредиторская задолженность по счету 0205 00 000 «Расчеты по доходам» составила по налогам 8 676,26 руб., в т.ч: расчеты с плательщиками налогам 1 821,47 руб., расчеты с плательщиками государственных пошлин, сборов 15,66 руб., невыясненные поступления 4 039,13 руб., доходы от прочих сумм принудительного изъятия  2 800,00 руб.,Дебиторская задолженность по счету 020600000 "Расчеты по выданным авансам" составила 7 303 761,85 руб. в том числе: Счет 120621000 "Расчеты по авансам по услугам связи" 797,10 руб. в том числе предоплата за услуги связи ПАО "Ростелеком"Счет 120623000 «Расчеты по авансам по коммунальным услугам» 30 404,27 руб. ООО «Омская энергосбытовая компания»Счет 120625000 " Расчеты по авансам по работам, услугам по содержанию имущества" 2 112 621,88 руб. авансовый платеж ИП Зубатенко С.П. за ремонтные работы по фасаду здания Администрации Исилькульского муниципального района Омской области;Счет 120626000 "Расчеты по авансам по прочим работам, услугам" 61 152,48 руб ООО "Темаск-Информ" - предоплата за сопровождение системы КонсультантПлюс;Счет 120631000 «Расчеты по авансам по приобретению основных средств» 5 098 786,12  руб. предоплата ООО "Проект-Р" объекту капитального строительства "Межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений с. Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области";Дебиторская задолженность по счет 020800000 "Расчеты с подотчетными лицами" составила 60 411,25 руб. Счет 120826000 "Расчеты с подотчетными лицами по оплате прочих работ, услуг" в сумме 5 600,00 руб. Счет 120834000 "Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов" в сумме 8 811,25 руб.Счет 120896000 "Расчеты с подотчетными лицами по оплате иных выплат текущего характера" сумма, выданная под отчет 46 000,00 руб. Дебиторская задолженность по счету 020900000 «Расчеты по ущербу и иным доходам» составила 140 634,75 руб. в том числе:Счет 020936000 «Расчеты по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет» 137 960,96  руб.  начислен  возврат дебиторской задолженности прошлых лет, подлежащий зачислению в бюджет (ГСМ, услуги связи, предоплата за электроэнергию (уличное освещение), транспортные услуги). Счет 120944000 «Расчеты по доходам от возмещения ущерба имуществу» 2 673,79 руб.;Дебиторская задолженность по счету 030300000 "Расчеты по платежам в бюджет" составила 6,00 руб. Счет 130314000 «Расчеты по единому налоговому платежу» 6,00 руб. переплата за декабрь 2023г.Кредиторская задолженность по счету 030200000 "Расчеты по принятым обязательствам" составила: 15 361,29 руб.  Счет 130221000 "Расчеты по услугам связи" 2 482,19 руб. кредиторская задолженность по услугам связи за декабрь 2023г. оплата в январе 2024года. ПАО "Ростелеком"Счет 130263000 "Расчеты по пособиям по социальной помощи населению." Задолженность по компенсации родительской платы за декабрь 2023 в сумме 12 879 ,10 руб. срок выплаты в январе 2024 г.Кредиторская задолженности по счету 030300000 всего составила 638 197,24 руб.Счет 130305000 "Расчеты по прочим платежам в бюджет" 10 930,00 руб. кредиторская задолженность по транспортному налогу, срок оплаты 2024 г.Счет 130306000 " Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве " 10 920,99 руб. кредиторская задолженность за декабрь 2023г.Счет 130310000 "Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии" сумма 22 396,38 руб. начислены страховые взносы в ПФР за занятых на работах с вредными условиями (спец. оценка) за декабрь 2023 года.Счет 130312000 «Расчеты по налогу на имущество организаций» 42 273,41 руб. начислен налог на имущество. Счет 130313000 «Расчеты по земельному налогу» 484,60 руб. начислен земельный налог.Счет 130315000 «Расчеты по единому страховому тарифу» 551 191,86 руб. начислены взносы по единому страховому тарифу. |

Увеличение дебиторской  задолженности по состоянию на отчетную дату в сравнении с данными за аналогичный период прошлого финансового года по счету: 120523000 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами» в связи с заключением новых договоров;120551000 «Расчеты по поступлениям текущего характера» начислены доходы будущих периодов текущего характера;120623000 «Расчеты по авансам по коммунальным услугам» в связи с увеличением суммы авансовых платежей за электроэнергию;Счет 120625000 " Расчеты по авансам по работам, услугам по содержанию имущества" - авансовый платеж ИП Зубатенко С.П. за ремонтные работы по фасаду здания Администрации Исилькульского муниципального района Омской области;120626000 "Расчеты по авансам по прочим работам, услугам" в связи с предоплатой за сопровождение справочно-правовой системы;120631000 «Расчеты по авансам по приобретению основных средств» 5 098 786,12  руб. предоплата по объекту капитального строительства;120826000  "Расчеты с подотчетными лицами по оплате прочих работ, услуг" в связи с проведением мероприятий, проходивших в конце 2023 года - начале 2024 года.120834000  "Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов" в связи с проведением мероприятий, проходивших в конце 2023 года - начале 2024 года.130314000 «Расчеты по единому налоговому платежу» - переплата за декабрь 2023г.Увеличение кредиторской  задолженности по состоянию на отчетную дату в сравнении с данными за аналогичный период прошлого финансового года по счету120581000 «Расчеты по невыясненным поступлениям» в связи с поступлением суммы в последний рабочий день года;130305000 "Расчеты по прочим платежам в бюджет" 10 930,00 руб. начислен транспортный налог;130306000 " Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве " кредиторская задолженность за декабрь 2023г., срок оплаты в январе;130310000 "Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии" - начислены страховые взносы в ПФР за занятых на работах с вредными условиями (спец. оценка) за декабрь 2023 года, срок оплаты в январе 2024 года.1 30312 000 " Расчеты по налогу на имущество организаций"  в связи с увеличением налогооблагаемой базы.130315000 «Расчеты по единому страховому тарифу» начислены взносы по единому страховому тарифу за декабрь 2023 года, срок оплаты в январе. |

  |
| Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

|  |
| --- |
| Муниципальными учреждениями Исилькульского МР перед годовой отчетностью, проведена инвентаризация имущества, финансовых обязательств, имущественных прав.  Инвентаризация проведена и оформлена в соответствии с требованиями действующего законодательства. Остаток по сч 401.60 "Резервы предстоящих расходов" всего по району составляет 18 504 602,89 руб., КОСГУ 211:  14 132 063,02 руб., КОСГУ 213: 4 372 539,87 руб. Расходы будущих периодов счет 040150000 на конец года составляют 3 892 993,48 руб. (неисключительные права использования программы, не превышающие 12 мес, срок действия которых заканчивается в 2024 году; страхование гражданской ответственности полис ОСАГО). |

  |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
| Заместитель главы муниципального района, председатель комитета |

 |   |  |

|  |
| --- |
| Кузовова Татьяна Николаевна |

 |  |  |
| (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  |  |
|  |
|  |   |  |  |  |  |
|

|  |
| --- |
| Заместитель председателя комитета |

 |   |  |

|  |
| --- |
| Пуненко Ирина Викторовна |

 |  |  |
| (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  |  |
|  |
|  |   |  |  |  |  |
|

|  |
| --- |
| Главный бухгалтер |

 |   |  |

|  |
| --- |
| Ковалёва Тамара Петровна |

 |  |  |
| (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  |  |
|  |
|  |   |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |
|

|  |
| --- |
|  |

 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица №3 |  |
|  | **Сведения об исполнении текстовых статейзакона (решения) о бюджете** |  |
|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Содержание статьи закона (решения) о бюджете |  |  | Результат исполнения |  |  | Причины неисполнения |  |
|  | 1 |  |  | 2 |  |  | 3 |  |
|  | Статья 1. Основные характеристики районного бюджета1. Утвердить основные характеристики районного бюджета на 2023 год:1) общий объем доходов районного бюджета в сумме 1 772 790 499,14 руб.;2) общий объем расходов районного бюджета в сумме 1 791 156 613,87 руб.;3) дефицит районного бюджета в размере 18 366 114,73 руб.2. Утвердить основные характеристики районного бюджета на плановый период 2024 и 2025 годов:1) общий объем доходов районного бюджета на 2024 год в сумме 1 052 819 058,16 руб. и на 2025 год в сумме 1 052 524 098,09 руб.;2) общий объем расходов районного бюджета на 2024 год в сумме 1 052 819 058,16 руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 9 500 000,00 руб., и на 2025 год в сумме 1 052 524 098,09 руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 20 000 000,00 руб.;3) дефицит (профицит) районного бюджета на 2024 и на 2025 год в размере 0,00 руб. |  |  | Районный бюджет за 2023 год исполнен: - по доходам в сумме 1 765 560 110,05 руб., или 99,59 процента от плановых назначений; - по расходам в сумме 1 766 438 592,51 руб., или 98,6 процента от плановых назначений. Дефицит районного бюджета составил 878 482,46 руб. |  |  | Общее неисполнение по доходам сложилось за счёт межбюджетных трансфертов. Неисполнение по расходам составило 24 718 021,36 руб., в том числе: "Общегосударственные вопросы"- неисполнение 766 772,32 руб. – из них 766 700,00 руб.остаток резервного фонда Администрации района и 72,32 руб.- неиспользованные остатки субвенции на составление списков присяжных заседателей, в связи с отсутствием потребности в данных расходах. "Транспорт" – неисполнение составило 695 620,04 руб., на организацию транспортного обслуживания населения, т.к. финансирование и оплата производились по факту предоставления услуг, контракт заключен до 31.01.2024г. "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)" – неисполнение составило 94 717,83 руб., содержание и ремонт автомобильных дорог межпоселкового значения по факту предоставления услуг. " Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства " – неисполнение составило 20 427 130,91 рублей, в связи с осуществлением кассовых расходов в соответствии с объемами выполненных работ и экономией, сложившейся по результатам конкурсных процедур. "Другие вопросы в области охраны окружающей среды" – неисполнение составило 440 946,11 руб., оплата расходов по факту выполненных работ. "Образование" – неисполнение составило 1 978 193,00 руб., переходящий остаток начисленных фондов страховых взносов за декабрь 2013г. по сроку оплаты январь 2024г. "Социальная политика" – неисполнение составило 107 819,23 рублей, по социальным выплатам неисполнение в связи с уменьшением количества получателей;"Массовый спорт"- неисполнение 206 821,62 руб.- оплата по факту на основании выставленных счетов- фактур. В 2023 году бюджет был уточнен с дефицитом в сумме 18 366 114,73 руб., результат исполнения дефицит в сумме 878 482,46 руб., в связи с изменением остатка средств бюджета муниципального района. |  |
|  | Статья 2. Администрирование доходов районного бюджета 1. Доходы районного бюджета в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов формируются за счет:1) доходов от федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации и законодательством о налогах и сборах;2) неналоговых доходов, в том числе части прибыли муниципальных унитарных предприятий Исилькульского района, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, зачисляемой в районный бюджет;3) безвозмездных поступлений.2. Утвердить прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 1 к настоящему решению.3. Утвердить безвозмездные поступления в районный бюджет на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 2 к настоящему решению. |  |  | Доходы местного бюджета в 2023 году формировались за счет: 1) доходов от федеральных и местных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации и законодательством о налогах и сборах; 2) неналоговых доходов, в том числе части прибыли муниципальных унитарных предприятий Исилькульского района, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, зачисляемой в районный бюджет; 3) безвозмездных поступлений. |  |  | - |  |
|  | Статья 3. Бюджетные ассигнования районного бюджета 1. Утвердить общий объем бюджетных ассигнований районного бюджета, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, на 2023 год в сумме 11 531 917,01 руб., на 2024 год в сумме 13 392 735,32 руб. и на 2025 год в сумме 13 386 235,32 руб.2. Утвердить объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Исилькульского муниципального района на 2023 год в размере 352 068 935,77 руб. (в том числе бюджетные ассигнования дорожного фонда Исилькульского муниципального района, не использованные в 2022 году, - 166 368,69 руб.), на 2024 год в размере 2 630 687,40руб., на 2025 год в размере 2 720 947,40 руб. |  |  | Общий объем бюджетных ассигнований, направленных на исполнение публичных нормативных обязательств, за 2023 год составил 11 453 628,56 руб., или 99,3 процента от плановых назначений. 2. В соответствии с Решением Совета Исилькульского муниципального района от 28.08.2013 года № 67 "О дорожном фонде Исилькульского муниципального района Омской области", постановлениями Администрации Исилькульского муниципального района от 09.10.2020 года № 416 "Об утверждении муниципальной программы "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно-коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области", от 21.08.2020 года №367 "Об утверждении муниципальной программы "Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия", бюджетные ассигнования дорожного фонда Исилькульского муниципального района Омской области на 2023 год определены в размере 352 068 935,77 руб. Кассовое исполнение составило 351 974 217,94 руб., или 99,9 процентов от плановых назначений. |  |  | 1.Публичные обязательства не исполнены на 78 288,45 руб., неисполнение в связи с уменьшением количества получателей. 2.Расходы дорожного фонда не исполнены на 94 717,83 руб. Основными причинами неосвоения бюджетных ассигнований дорожного фонда являются осуществление кассовых расходов в соответствии с объемами выполненных работ, экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур. |  |
|  | Статья 3. Бюджетные ассигнования районного бюджета. 5. Создать в районном бюджете резервный фонд Администрации Исилькульского муниципального района на 2023 год в размере 1 000 000,00 руб., на 2024 год в размере 1 000 000,00 руб. и на 2025 год в размере 1 000 000,00 руб.Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района осуществляется в порядке, установленном Администрацией Исилькульского муниципального района.Из резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района может осуществляться финансовое обеспечение непредвиденных расходов в форме иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений. Указанные иные межбюджетные трансферты предоставляются в порядке, установленном Администрацией Исилькульского муниципального района для использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района. |  |  | Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области осуществляется в соответствии с постановлениями Администрации Исилькульского муниципального района от 20.05.2019 года № 198 "Об утверждении положения о порядке расходования средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области", от 15.07.2021г. №295 "Об утверждении правил предоставления и методики распределения иных межбюджетных трансфертов из районного бюджета бюджетам поселений Исилькульского муниципального района за счет средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области". Нераспределенный остаток средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района по итогам 2023 года составил 766 700,00 руб. |  |  | 3.Остаток средств резервного фонда Администрации района составил 766 700,00 руб., в связи с отсутствием непредвиденных расходов. |  |
|  | Статья 3.Бюджетные ассигнования районного бюджета. 6. Установить случаи предоставления из районного бюджета субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям, а также субсидий, указанных в пунктах 6 – 8.1 статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 6 к настоящему решению.Указанные субсидии предоставляются главными распорядителями бюджетных средств, получателями бюджетных средств в порядке, установленном нормативными правовыми актами Администрации Исилькульского муниципального района. |  |  | Порядки предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям, а также субсидий, указанных в пунктах 6 – 8.1 статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг установлены: -постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 11.11.2019 года № 516 "Об утверждении "Порядка предоставления субсидий 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"; - постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 21.08.2020 года № 367 "Об утверждении муниципальной программы "Комплексное развитие сельских территорий Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" |  |  | - |  |
|  | Статья 3.Бюджетные ассигнования районного бюджета. 7. Установить, что в районном бюджете предусматриваются гранты в форме субсидий юридическим лицам (за исключением муниципальных учреждений), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, предоставляемые в соответствии с решениями Администрации Исилькульского муниципального района. В указанных решениях определяются главный распорядитель бюджетных средств, получатель бюджетных средств, предоставляющие гранты в форме субсидий.Порядок предоставления указанных грантов в форме субсидий из районного бюджета устанавливается нормативными правовыми актами Администрации Исилькульского муниципального района, если данный порядок не определен решениями, предусмотренными абзацем первым настоящего пункта. |  |  | Порядок предоставления грантов в форме субсидий предусмотрен: - постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 20.08.2020 года № 363 " Об утверждении муниципальной программы "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами "; -постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 28.07.2020 года № 170 "Об утверждении Правил персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в Исилькульском муниципальном районе Омской области " |  |  | - |  |
|  | Статья 3.Бюджетные ассигнования районного бюджета. 8. Установить, что в районном бюджете предусматриваются гранты в форме субсидий некоммерческим организациям, не являющимся казенными учреждениями, предоставляемые в соответствии с решениями Администрации Исилькульского муниципального района. В указанных решениях определяются главный распорядитель бюджетных средств, получатель бюджетных средств, предоставляющие гранты в форме субсидий.Порядок предоставления указанных грантов в форме субсидий из районного бюджета устанавливается нормативными правовыми актами Администрации Исилькульского муниципального района, если данный порядок не определен решениями, предусмотренными абзацем первым настоящего пункта.9. Установить, что в районном бюджете предусматриваются субсидии некоммерческим организациям.Порядок предоставления субсидий муниципальным бюджетным учреждениям Исилькульского муниципального района на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания устанавливается нормативными правовыми актами Администрации Исилькульского муниципального района.Порядок определения объема и условия предоставления субсидий муниципальным бюджетным учреждениям Исилькульского муниципального района на иные цели устанавливается нормативными правовыми актами Администрации Исилькульского муниципального района.Субсидии иным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, предоставляются главными распорядителями бюджетных средств, получателями бюджетных средств. Порядок определения объема и предоставления субсидий иным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, устанавливается Администрацией Исилькульского муниципального района.10. Установить, что в случае сокращения в 2023 году поступлений доходов в районный бюджет подлежат финансированию в первоочередном порядке в объемах утвержденных ассигнований в районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов следующие расходы:-оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда;-оплата коммунальных услуг;-приобретение продуктов питания, горюче-смазочных материалов, необходимых для функционирования муниципальных учреждений Исилькульского муниципального района. |  |  | Порядки определения объема и предоставления субсидий установлены следующими нормативными правовыми актами Администрации Исилькульского муниципального района Омской области: - постановление от 27.10.2020г. №448 "Об утверждении муниципальной программы "Развитие образования Исилькульского муниципального района"; - постановление от 30.07.2020г. №337 "Об утверждении муниципальной программы "Культура Исилькульского муниципального района Омской области"; - Субсидии некоммерческим организациям предоставлялись в соответствии с постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 14.09.2017 года № 455 "Об утверждении Порядка предоставления субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями". -Порядок определения объема и условия предоставления субсидий муниципальным бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания установлен в соответствии с постановлением Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 18.10.2013 года № 1641 "О порядке формирования финансового обеспечения выполнения муниципального задания муниципальными учреждениями Исилькульского муниципального района Омской области". -Порядок определения объема и условия предоставления субсидий муниципальным бюджетным учреждениям на иные цели установлен постановлениями Администрации Исилькульского муниципального района Омской области от 30.12.2020 года № 573 "Об утверждении порядка определения объема и условий предоставления субсидий на иные цели бюджетным учреждениям, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет Управление образования Администрации Исилькульского муниципального района Омской области", от 29.12.2020г. № 568 "Об утверждении порядка определения объема и условий предоставления субсидий на иные цели бюджетным учреждениям, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет Управление культуры Администрации Исилькульского муниципального района |  |  | - |  |
|  | Статья 4. Особенности использования бюджетных ассигнований по обеспечению деятельности органов местного самоуправления, муниципальных учреждений. Не допускается увеличение в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов численности муниципальных служащих Исилькульского муниципального района, за исключением случаев, связанных с увеличением объема полномочий органов местного самоуправления Исилькульского муниципального района, обусловленных изменением законодательства. Увеличение численности работников муниципальных учреждений Исилькульского муниципального района возможно в случаях: 1) передачи им функций, осуществлявшихся органами местного самоуправления Исилькульского муниципального района, путем сокращения численности муниципальных служащих Исилькульского муниципального района; 2) создания муниципальных учреждений Исилькульского муниципального района в целях обеспечения осуществления отдельных полномочий, переданных Исилькульскому муниципальному району в соответствии с законодательством; 3) увеличения объема муниципальных услуг, оказываемых муниципальными учреждениями Исилькульского муниципального района. |  |  | 1. Штатная численность муниципальных служащих на 01.01.2023-77,5ед., на 01.01.2024 -76,5 ед. в связи с сокращением 1-ед. специалиста комиссии по делам несовершеннолетних (за счет субвенций, в связи с уменьшением количества получателей услуги); 2. Штатная численность работников муниципальных учреждений Исилькульского муниципального района на 01.01.2023г.-2291,59ед., на 01.01.2024-2282,26 ед. |  |  | - |  |
|  | Статья 5. Адресная инвестиционная программа Исилькульского муниципального района 1. Утвердить Адресную инвестиционную программу Исилькульского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 7 к настоящему решению.2. Финансирование расходов по Адресной инвестиционной программе Исилькульского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов осуществляется в соответствии с законодательством. |  |  | В 2023 году на реализацию Адресной инвестиционной программы Исилькульского муниципального района направлено 392 712 919,95 руб., или 95,1 процента плановых назначений 413 140 050,87 руб. В том числе:за счет средств районного бюджета- исполнение составило 8 019 954,60 руб. -88,7 процента от плановых-9 041 311,14руб., -областного бюджета освоено– 38 602 829,86 рублей или 99 процентов от плана 38 990 945,34руб.,федерального бюджета – исполнение составило 325 422 328,44 руб. -94,5 процента от плановых-344 439 987,34руб.За счет безвозмездных поступлений от иных юридических лиц, расходы в сумме 20 667 807,05 руб. исполнены в полном объеме в соответствии с заключенными соглашениями. |  |  | Неосвоение бюджетных ассигнований составило 20 427 130,92 руб., что обусловлено объемами фактически выполненных работ на объектах. |  |
|  | Статья 6. Межбюджетные трансферты. Утвердить объем иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на 2023 год в сумме 10 445 301,72 руб., на 2024 год в сумме 693 336,60 руб. и на 2025 год в сумме 693 336,60 руб. Установить, что иные межбюджетные трансферты на 2023 год предоставляются бюджетам поселений: 1) на выполнение полномочий по организации в границах поселения водоснабжения населения; 2) для обеспечения расходных обязательств, возникающих при осуществлении полномочий органами местного самоуправления поселений Исилькульского муниципального района; 3) на создание условий для развития сельскохозяйственного производства в поселениях; 4) на поощрение достижения наилучших результатов оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях Исилькульского муниципального района; 5) использование средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района; 6) для обеспечения дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников органов местного самоуправления поселений Исилькульского муниципального района в 2023 году На плановый период 2024 и 2025 годов, иные межбюджетные трансферты предоставляются бюджетам поселений на выполнение полномочий по организации в границах поселения водоснабжения населения. Утвердить случаи и порядок предоставления иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 9 к настоящему решению. Утвердить распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 10 к настоящему решению. |  |  | Объем иных межбюджетных трансфертов, направленных бюджетам поселений за 2023 год, с учетом средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района 10 445 301,72 руб., или 100,0 процентов от плановых назначений. Порядок предоставления и методика распределения иных межбюджетных трансфертов установлен: 1)постановлением Администрации Исилькульского мунципального района от 20.11.2018г. №557 "Об утверждении методики распределения и порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений из районного бюджета на организацию водоснабжения населения"; 2,4,6)постановлением Администрации Исилькульского муниципального района от 22.06.2021г. №261 "Об отдельных вопросах предоставления иных межбюджетных трансфертов (за исключением иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения) из бюджета Исилькульского муниципального района бюджетам поселений Исилькульского муниципального района"; 3) постановлениями Администрации Исилькульского муниципального района от 09.02.2023г. №47 "О распределении иных межбюджетных трансфертов бюджетам городского и сельских поселений в пределах годового лимита на возмещение затрат гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, по производству молока в 2023 году"; от 21.08.2020г. №367 "Об утверждении муниципальной программы "Комплексное развитие сельских территории Исилькульского муниципального района, развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия";5) использование средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района в соответствии с постановлениями Администрации Исилькульского муниципального района от 20.05.2019 года № 198 "Об утверждении положения о порядке расходования средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области", от 15.07.2021г. №295 "Об утверждении правил предоставления и методики распределения иных межбюджетных трансфертов из районного бюджета бюджетам поселений Исилькульского муниципального района за счет средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области". Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений утверждено соответствующими постановлениями Администрации Исилькульского муниципального района. |  |  | - |  |
|  | Статья 6. Межбюджетные трансферты. Утвердить: объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в 2023 году в сумме 1 433 962 570,03 руб., в 2024 году в сумме 751 668 376,48 руб. и в 2025 году в сумме 726 551 704,39 руб.;2) объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, в 2023 году в сумме 68 483 247,72 руб., в 2024 году в сумме 47 123 693,60 руб. и в 2025 году в сумме 47 123 693,60 руб. Утвердить объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на 2023 год в сумме 58 037 946,00 руб., на 2024 год в сумме 46 430 357,00 руб. и на 2025 год в сумме 46 430 357,00 руб. Утвердить распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 8 к настоящему решению. |  |  | Исполнение:1) объем межбюджетных трансфертов, получаемых Исилькульским муниципальным районом из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в 2023 году исполнен в сумме 1 390 899 944,07 рублей; что составило 98,42% от плановых показателей.2) объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (сельским поселениям Исилькульского района), в 2023 году исполнен в сумме 68 483 247,72 рублей, или 100,00 процентов от плановых показателей. 3)объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на 2023 год исполнен в сумме 58 037 946,00 руб., или 100,00 процентов от плановых показателей. |  |  | Неисполнение доходов по МБТ составило 22 394 818,91 рублей в связи с тем, что:\n- выплаты пособий и компенсаций носили заявительный характер(субвенции на содержание ребенка, находящегося под опекой, попечительством, а также вознаграждение, причитающееся опекуну (попечителю), приемному родителю); \n- финансирование осуществлялось по факту выполненных работ(субсидии на организацию сбора, транспортирования и захоронения твердых коммунальных отходов).\n- оплата страховых взносов за декабрь 2023г. перенесена на январь 2024г.(зарплата образование);\n- оплата строительства "Межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений с. Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области" происходила по факту выполненных работ (невыполнение работ подрядчиком согласно графика работ) |  |
|  | Статья 7. Предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений из районного бюджета. Установить, что бюджетные кредиты бюджетам поселений из районного бюджета в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов не предоставляются. |  |  | Бюджетные кредиты бюджетам поселений из районного бюджета в 2023 году не предоставлялись. |  |  | - |  |
|  | Статья 8. Управление муниципальным долгом Исилькульского муниципального района1. Установить:1) верхний предел муниципального внутреннего долга Исилькульского муниципального района на 1 января 2024 года в размере 0,00 руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в валюте Российской Федерации – 0,00 руб., на 1 января 2025 года в размере 0,00 руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в валюте Российской Федерации – 0,00 руб., и на 1 января 2026 года в размере 0,00 руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в валюте Российской Федерации – 0,00 руб.;2) объем расходов на обслуживание муниципального долга Исилькульского муниципального района в 2023 году в сумме 0,00 руб., в 2024 году в сумме 0,00 руб. и в 2025 году в сумме 0,00 руб.2. Утвердить источники финансирования дефицита районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов согласно приложению № 11 к настоящему решению.3. Муниципальные гарантии Исилькульского муниципального района в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов не предоставляются.4. Внешние и внутренние муниципальные заимствования Исилькульским муниципальным районом в 2023 году и в плановом периоде 2024 и 2025 годов не производятся. |  |  | Муниципальный долг в Исилькульском муниципальном районе отсутствует |  |  | - |  |
|  | Статья 9. Особенности погашения кредиторской задолженности главных распорядителей средств районного бюджетаВ целях эффективности использования бюджетных средств установить, что главные распорядители средств районного бюджета осуществляют погашение кредиторской задолженности, образовавшейся по состоянию на 1 января 2023 года, в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных в ведомственной структуре расходов районного бюджета на 2023 год. |  |  | По состоянию на 1 января 2024 года просроченная кредиторская задолженность в бюджете района отсутствует. Просроченная кредиторская задолженность по заработной плате отсутствует. |  |  | - |  |
|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица №4 |  |
| **Сведения об основных положениях учетной политики** |  |
|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Наименование объекта учета | Код счета бюджетного учета |  | Способ ведения бюджетного учета |  |  | Характеристика применяемого способа |  |
| 1 | 2 |  | 3 |  |  | 4 |  |
| Основные средства |

|  |
| --- |
| 10100000 |

 |  | Определение первоначальной стоимости |  |  | По сумме фактически произведенных капитальных вложений |  |
| Непроизведеные активы |

|  |
| --- |
| 10300000 |

 |  | Поступление земельных участки собственность по которым не разграничена |  |  | По кадастровой стоимости, а при отсутствии кадастровой стоимости земельного участка - по стоимости, рассчитанной исходя из наименьшей кадастровой стоимости квадратного метра земельного участка, граничащего с объектом учета, либо, при невозможности определения такой стоимости, - в условной оценке, один участок - 1 рубль |  |
| Амортизация |

|  |
| --- |
| 10400000 |

 |  | Метод начисления амортизации |  |  | Линейный метод |  |
| Материальные запасы |

|  |
| --- |
| 10500000 |

 |  | Методы оценки материальных запасов |  |  | Оценка материальных запасов осуществляется по фактической стоимости с учетом расходов, связанных с их приобретением |  |
| Вложения в нефинансовые активы |

|  |
| --- |
| 10600000 |

 |  | Определение первоначальной стоимости |  |  | По сумме фактически произведенных расходов |  |
| Нефинансовые активы имущества казны |

|  |
| --- |
| 10800000 |

 |  | Определение стоимости имущества, находящегося в собственности Исилькульского муниципального района, не закрепленное за муниципальными унитарными предприятиями на праве хозяйственного ведения и за муниципальными учреждениями на праве оперативного управления |  |  | Поступление и выбытие имущества казны осуществляется по балансовой стоимости, при отсутствии стоимости имущество казны подлежит обязательной оценке по текущей оценочной стоимости или отражается в условной стоимости 1 рубль. |  |
| Денежные средства |

|  |
| --- |
| 20100000 |

 |  | Метод начисления |  |  | На основании выписки из лицевого счета, формируемой органом казначейства |  |
| Расчеты по доходам |

|  |
| --- |
| 20500000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление доходов и иных платежей в бюджет отражается на основании соответствующих соглашений, счетов-фактур, расчетов |  |
| Расчеты по выданным авансам |

|  |
| --- |
| 20600000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление на основании соответствующих соглашений, счетов-фактур, договоров |  |
| Расчеты с подотчетными лицами |

|  |
| --- |
| 20800000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление на основании платежного поручения, авансового отчета |  |
| Расчеты с по ущербу и иным доходам |

|  |
| --- |
| 20900000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление на основании акта инвентаризации, судебных локументов |  |
| Прочие расчеты с дебиторами |

|  |
| --- |
| 21000000 |

 |  | Метод начисления |  |  | На основании выписки из лицевого счета |  |
| Расчеты по принятым обязательствам |

|  |
| --- |
| 30200000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление обязательств на основании счета-фактуры, накладной, расчетно-платежной ведомости |  |
| Расчеты по платежам в бюджеты |

|  |
| --- |
| 30300000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление налогов, страховых взносов согласно законодательству |  |
| Прочие расчеты с кредиторами |

|  |
| --- |
| 30400000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление расходов на основании договоров, счетов-фактур, резервы предстоящей оплаты отпусков согласно графику отпусков,доходы будущих периодов по договорам аренды |  |
| Финансовый результат хозяйствующего субъекта |

|  |
| --- |
| 40100000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Начисление расходов на основании договоров, счетов-фактур, резервы предстоящей оплаты отпусков согласно графику отпусков,доходы будущих периодов по договорам аренды |  |
| Лимиты бюджетных обязательств |

|  |
| --- |
| 50100000 |

 |  | Метод начисления |  |  | Уведомления о лимитах бюджетных обязательств от КФиК, Министерств |  |
| Принятые обязательства |

|  |
| --- |
| 50200000 |

 |  | Метод начисления |  |  | В момент возникновения обязательств на основании заключенных договоров, счетов |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |