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

|  |
| --- |
| на 1 января 2025 г. |

 | Дата | 01.01.2025 |
| 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" Административным центром Исилькульского муниципального района является город Исилькуль.В состав Исилькульского муниципального района входит 11 поселений: Баррикадское, Боевое, Каскатское, Кухаревское, Лесное, Медвежинское, Новорождественское, Первотаровское (казачье), Солнцевское, Украинское сельские поселения и Исилькульское городское поселение.

|  |
| --- |
|   В 2024 году изменений состава и функций главных распорядителей средств районного бюджета не было. |

  |
| Раздел 2 "Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности"В 2024 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 2017-2030 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. По итогам 2024 года за счет реализации мероприятий Плана обеспечена оптимизация расходов районного бюджета за счет конкурсных закупок на  сумму 9 122 050,84 рублей, на энергосберегающие мероприятия направлено 471 630,00 рублей.В целях обеспечения запланированных результатов деятельности главных распорядителей средств районного бюджета и их подведомственных учреждений в 2024 году осуществлены мероприятия по повышению квалификации и переподготовке специалистов. На данные цели в 2024 году направлено бюджетных средств 484 098,00 рублей. Повысили квалификацию 142 человека.

|  |
| --- |
| Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности"Исполнение районного бюджета за 2024 год осуществлялось в соответствии с Решением Совета Исилькульского муниципального района Омской области "О бюджете Исилькульского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов" (далее – Решение), правовыми актами, принятыми в его исполнение, и сводной бюджетной росписью районного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.Годовые плановые назначения в отчете об исполнении районного бюджета за 2024 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 1 640 197 271,93 рублей;по расходам в объеме 1 654 102 220,93 рублей;дефицит районного бюджета – 13 904 949,00 рублей. Кассовое исполнение районного бюджета за 2024 год составило:по доходам 1 643 417 558,73 рублей, или 100,2 процента от плановых назначений;по расходам 1 641 513 750,32 рубля, или 99,2 процента от плановых назначений, с профицитом в сумме 1 903 808,41 рубля. |

 |

Дополнительная информация по бюджетному учету и отчетности.

Доходы.

Бюджет Исилькульского района за 2024 год исполнен на 100,2 процента к годовому плану (план – 1 640 197 271,93 рублей, факт – 1 643 417 558,73 рублей).

По собственным доходам исполнение к уточненному плану составило 100,8 процента к годовому плану (план – 460 414 591,65 рублей, факт – 464 028 156,91 рублей), из них исполнение налоговых доходов – 100,1 процентов (план – 441 296 562,00 рублей, факт – 441 830 372,70 рублей), неналоговых доходов – 116,1 процента (план – 19 118 029,65 рублей, факт – 22 197 784,21 рублей).

Исполнение по собственным доходам к первоначальному плану составило 114,0 процентов (первоначальный план – 407 106 996,01 рублей, факт – 464 028 156,91 рублей), из них исполнение налоговых доходов – 111,3 процента (первоначальный план – 396 815 187,00 рублей, факт - 441 830 372,70 рублей), неналоговых доходов – 215,7 процента (первоначальный план – 10 291 809,01 рублей, факт – 22 197 784,21 рублей).

Объем фактических поступлений налоговых доходов в общем объеме доходной части бюджета составляет 26,9 процента, неналоговых доходов - 1,4 процента, безвозмездных поступлений – 71,7 процентов.

Рост поступлений налоговых и неналоговых доходов всего за 2024 год к 2023 году составил 131,1 процентов или 110 059 600,74 рублей (464 028 156,91 рублей - факт 2024 года; 353 968 556,17 рублей - факт 2023 года).

По налоговым доходам рост составил 29,6 процента или 100 812 411,60 рублей (441 830 372,70 рублей - факт 2024 года, 341 017 961,10 рублей - факт 2023 года).

 По неналоговым доходам снижение поступлений доходов составило 71,4 процента или 9 247 189,14 рублей (22 197 784,21рублей - факт 2024 года, 12 950 595,07 рублей - факт 2023 года).

В сравнении с 2023 годом поступление доходов районного бюджета увеличилось за счет следующих доходных источников:

В целом по поселениям отмечается рост поступлений по собственным доходным источникам. В сравнении с 2023 годом поступление доходов консолидированного бюджета увеличилось за счет следующих доходных источников:

- по налогу на доходы физических лиц, за счет увеличения дополнительного норматива отчислений (2023 год – 56,9859%, 2024 год – 64,2739%), а так же за счет роста средней заработной платы, увеличения минимального размера оплаты труда;

- по акцизам увеличение поступлений связано с ростом объемов реализации и налоговых ставок;

- по упрощенной системе налогообложения, за счет отмены льгот, а так же за счет роста поступлений организаций и индивидуальных предпринимателей за счет увеличения налогооблагаемой базы;

- по патентной системе налогообложения, в связи с переносом строка платежа за 2023 год на январь 2024 года;

- по государственной пошлине, за счет увеличения размера госпошлины и количества обращений;

- по доходам от использования имущества за счет заключения новых договоров, гашения задолженности за 2023 год, а так же были зачислены средства от проведения аукционов электронной площадкой (задатки в размере годовой суммы по аренде за 2025 год);

- по доходам от оказания услуг и компенсации затрат государства за счет возврата дебиторской задолженности, а так же возврат сумм социальных выплат физическим лицам;

- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов был выкуплен крупный земельный участок через аукцион;

- по штрафам, санкциям, возмещению ущерба за счет изменения законодательства, в 2023 году в бюджет района поступало 50% от штрафов, в 2024 году 100%, а так же в 2024 году в бюджет района поступил крупный платёж за нарушение исполнения контракта;

- по прочим неналоговым доходам за счет реализации на территории Исилькульского района 2 инициативных проектов.

Снижение поступлений в консолидированный бюджет в сравнении с 2023 годом наблюдается по единому сельскохозяйственному налогу, за счет увеличения расходов на приобретение сельскохозяйственной техники и оборудования, введение в эксплуатацию складского помещения, с увеличением расходов по всем статьям затрат СПК "Лесное" (удорожание ГСМ, увеличение МРОТ и, как следствие, значительное повышение фонда заработной платы, рост цен на энергоносители и так далее), а также не реализован урожай 2023 года.

Таблица №1

Анализ

Исполнения бюджета Исилькульского муниципального района за 2024 год

 (рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержде-но консолиди-рованного бюджета на 2024 год | План бюджета с учетом измене-нийна 2024 год | Исполнение за 2024 год. | Исполнение за 2023 год. | Процентиспол- нения бюджета 2024 года | Рост, снижение факта 2024 год к 2023 году (%) |
| Налог на доходы физических лиц | 357448087,00 | 395959662,00 | 393126111,28 | 310486841,45 | 99,3 | 126,6 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 2 451 100,00 | 2 878 900,00 | 2 881 998,69 | 2 592 972,57 | 100,1 | 111,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения | 16 160 000,00 | 23 248 000,00 | 23 615 071,96 | 14 942 182,78 | 101,6 | 158,0 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 0,00 | 1 000,00 | 7 188,66 | -495 283,99 | 718,9 | Х |
| Единый сельскохозяйственный налог | 8 046 000,00 | 5 279 000,00 | 5 529 275,33 | 7 844 166,43 | 104,7 | -29,5 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 7 710 000,00 | 8 934 000,00 | 8 184 180,38 | 1 656 921,73 | 91,6 | 493,9 |
| Госпошлина | 5 000 000,00 | 4 996 000,00 | 8 451 548,40 | 3 990 160,92 | 170,2 | 211,8 |
| Доходы от использования имущества | 7 325 600,00 | 8 123 018,28 | 9 426 027,54 | 7 187 024,07 | 116,0 | 131,2 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 39 610,57 | 39 610,57 | 46 141,85 | 46 339,09 | 116,5 | -0,4 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 1 342 325,44 | 3 288 394,02 | 3 339 071,47 | 2 088 710,43 | 101,6 | 159,9 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 465 000,00 | 2 672 926,17 | 2 684 231,51 | 1 285 246,55 | 100,4 | 208,8 |
| Штрафы, санкции | 940 500,00 | 4 815 206,61 | 6 525 476,97 | 2 339 235,80 | 135,5 | 279,0 |
| Прочие неналоговые доходы | 178 773,00 | 180 874,00 | 176 834,87 | 4 039,13 | 97,8 | 4 378,0 |
| ИТОГО собственные доходы | 407106996,01 | 460414591,65 | 464028156,91 | 353968556,17 | 100,8 | 131,1 |

Налог на доходы физических лиц за 2024 год исполнен на 99,3 процента (план – 395 959 662,00 рублей, факт – 393 126 111,28 рублей). По итогам 2024 года в сравнении с поступлениями за 2023 год рост поступлений составил 26,6 процента или 82 639 269,83 рублей (факт 2023 года – 310 486 841,45 рублей, факт 2024 года – 393 126 111,28 рублей). В 2024 году дополнительный норматив отчислений установлен на В 2024 году дополнительный норматив отчислений установлен на 7,288 процента выше, чем в 2023 году (2023 год – 56,9859 процентов; 2024 год – 64,2739 процентов). В 2023 году поступили средства по дополнительному нормативу отчислений по налогу на доходы физических лиц в сумме 255 610 405,60 рублей, за 2024 год в сумме 330 655 064,14 рублей, что на 75 044 658,54 рублей или на 29,4 процента больше.

Рост поступлений по налогу на доходы физических лиц по сравнению с 2023 годом, в сумме 88 298 825,15 рублей, обеспечен за счет:

- увеличение размера дополнительного норматива отчислений по налогу на доходы физических лиц;

- увеличения минимального размера оплаты труда с 01.01.2024 года;

- роста средней заработной платы в целом по району, увеличение поступлений обеспечили следующие предприятия и организации: БУЗОО "Исилькульская ЦРБ", ФКУ ИК № 4 УФСИН по Омской области, ОАО РЖД, АУ КСЦОН Исилькульского района, ПАО "Россети Сибирь", СПК "Лесной", АО "Солнцево", ОМВД по Исилькульскому району, АО "Новорождественское", ОАО "Трассибнефть", СПК "Украинский", ФГБНУ ВНИИМК имени В.С.Пустовойта, БПОУ Исилькульский профессионально-педагогичский колледж, Управление судебного департамента в Омской области и другим предприятиям (увеличение отчислений по сравнению с 2023 годом по данным предприятиям составило 23 671 321,00 рубль).

По данным информационного массива 65н, предоставляемого ежемесячно налоговой инспекцией, наблюдается рост задолженности НДФЛ на 304 039,92 рублей по сравнению с недоимкой на начало года (на 01.01.2024 года – 4 969 599,22 рубль, на 01.01.2025 года – 5 273 639,14 рублей).

Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 84,7 процентов.

По итогам 2024 года уточнение плана по налогу на доходы физических лиц произведено в сторону увеличения на 38 511 575,00 рублей.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации по итогам 2024 года исполнены на 100,1 процента (план – 2 878 900,00рублей, факт – 2 881 998,69 рублей). По итогам 2024 года в сравнении с поступлениями за 2023 год рост поступлений составил 11,2 процентов или 289 026,12 рубля (2 881 998,69 рублей – 2024 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 2024 году – 15 458,00 рублей за тонну;

- на дизельное топливо в 2023 году ставка составляла 9 938,00 рубля, в 2024 году – 10 425,00 рублей за тонну;

- на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей в 2023 году ставка составляла 6 318,00 рубля, в 2024 году – 6 628,00 рублей за тонну.

Решением Совета утвержден порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда. Всего на 2024 год сформирован дорожный фонд в сумме 3 206 085,22 рублей, в том числе: за счет переходящего остатка на 01.01.2024г. – 94 717,82 рублей; за счет акцизов в сумме 2 878 900,00 рублей, единого сельскохозяйственного налога в сумме 232 467,40 рублей.

Удельный вес доходного источника в поступлении собственных доходов составил 0,6 процента.

По итогам 2024 года уточнение плана по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации произведено в сторону увеличения 427 800,00 рублей.

Исполнение налога взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2024 год составило 101,6 процента (план 23 248 000,00 рублей, факт – 23 615 071,96 рублей).

 По сравнению с 2023 годом поступило налога на 58,0 процентов или на 8 672 889,18 рублей больше (факт 2024 года – 23 615 071,96 рублей, факт 2023 года – 14 942 182,78 рублей).

Рост поступлений связан с тем, что в связи с введением единого налогового платежа в 2023 году налоговым органом вся переплата по налогу была поднята на единый налоговый счет, а так же за счет роста поступлений от ООО Исилькульская семеноводческая станция, ООО "Большая перемена – Исилькуль", ООО "АСТ ТРАНС", ООО "Чистоград", ООО "Медвежинский комбикормовый завод", ООО "ВИЛЛОК ФАРМ", ООО "Миллениум", ООО "Аква-сервис", ООО "ФЦБ-Омск", ООО "Исилькульский инкубатор", ООО "ЛАКИ СТАР", ООО "Ваш доктор", ООО "Техжилстрой", ООО "Логика" и других организаций и индивидуальных предпринимателей за счет увеличения налогооблагаемой базы.

По данным информационного массива 65н, предоставляемого ежемесячно налоговым органом, недоимка по УСН к началу года увеличилась на 81 590,94 рублей (на 01.01.2024 года - 856 658,60 рублей, на 01.01.2025 года – 938 249,54 рублей).

Удельный вес доходного источника в поступлении собственных доходов составил 5,1 процента.

По итогам 2024 года уточнение плана по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения произведено в сторону уменьшения на 7 088 000,00 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 2024 году поступило налога 7 188,66 рублей.

Недоимка по ЕНВД к началу года сократилась на 16 609,89 рублей (на 01.01.2024 года – 71 399,00 рублей, на 01.01.2025 года – 54 789,11 рублей).

Исполнение единого сельскохозяйственного налогаза 2024 год составило 104,7 процентов (план – 5 279 000,00 рублей, факт – 5 529 275,33 рублей).

По сравнению с 2023 годом поступило налога на 29,5 процентов или на 2 314 891,10 рублей меньше (факт 2024 года – 5 529 275,33 рублей, факт 2023 года – 7 844 166,43 рублей).

Снижение поступлений по отношению к аналогичному периоду 2023 года сложилось в следствии увеличения расходов на приобретение двух комбайнов (ИП-КФХ Дирксен И.Я.), введение в эксплуатацию складского помещения (КФХ Вальтер Г.Е.), СПК "Лесной" - снижение ЕСХН связано с увеличением расходов по всем статьям затрат (удорожание ГСМ, увеличение МРОТ и, как следствие, значительное повышение фонда заработной платы, рост цен на энергоносители и так далее), а также сельхозтоваропроизводителями не реализован урожай 2023 года в связи с низкими закупочными ценами.

Недоимка по ЕСХН составляет на 01.01.2025 года – 0,00 рублей.

 Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 1,2 процента.

По итогам 2024 года произведено уточнение единого сельскохозяйственного налога в сторону уменьшения в сумме 2 767 000,00 рублей.

Исполнение налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения за 2024 год составило 91,6 процента (план – 8 934 000,00 рублей, факт – 8 184 180,38 рублей). По сравнению с 2023 годом поступило налога на 393,9 процента или на 6 527 258,65 рубля больше (факт 2024 года – 8 184 180,38 рублей, факт 2023 года – 1 656 921,73 рублей).

Рост поступлений в 2024 году связан с тем, что срок платежа 31 декабря 2023 года (выпал на выходной день) перенесен на 9 января 2024 года.

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, то оплата производится в размере полной суммы налога в срок не позднее срока окончания действия патента.

Количество зарегистрированных патентов:

- в 2024 году выдано 225 патентов (отчет 1-патент на 01.01.2025г.);

- 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 11 563,59 рублей (на 01.01.2024 года – 76 870,98 рублей, на 01.01.2025 года – 65 307,39 рублей).

Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 1,8 процента.

По итогам 2024 года уточнение налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения произведено в сторону уменьшения на 1 224 000,00 рублей.

Исполнение по госпошлинеза 2024 год составило 170,2 процента (план – 4 996 000,00 рублей, факт – 8 451 548,40 рублей). Поступило средств по состоянию на 01.01.2025 года по сравнению с предыдущим периодом на 111,8 процента или 4 461 387,48 рублей больше (факт 2024 года – 8 451 548,40 рублей, факт 2023 года – 3 990 160,92 рублей). Рост поступлений произошёл по причине увеличения размера госпошлины, а так же за счет увеличения количества обращений за рассмотрение дел в судах общей юрисдикции, мировыми судьями.

Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 1,8 процента.

По итогам 2024 года уточнение доходов от госпошлины произведено в сторону уменьшения на сумму 4 000,00 рублей.

Доходы от использования имущества. Исполнение за 2024 год составило 116,0 процентов (план 8 123 018,28 рублей, факт 9 426 027,54 рублей).

Всего поступило средств по разделу "Доходы от использования имущества" за 2023 год по сравнению с предыдущим периодом на 31,2 процент или 2 239 003,47 рублей больше (факт 2023 года – 7 187 024,07 рублей, факт 2024 года – 9 426 027,54 рублей), в том числе:

- доходы от аренды земли на 01.01.2025 года по сравнению с предыдущим периодом поступили на 36,8 процентов или 1 907 919,68 рублей больше (факт 2023 года – 5 183 439,96 рубля, факт 2024 года – 7 091 359,64 рублей), В декабре 2024 года Управлением строительства, архитектуры, имущества и вопросам ЖКХ были проведены 9 аукционов по аренде земельных участков на сумму 706 916,00 рублей, электронной площадкой денежные средства (задатки в размере годовой суммы по аренде за 2025 год) перечислены в бюджет района в период с 25.12.2024г. по 28.12.2024г. А также в бюджет района поступила задолженность по аренде земельных участков за 2023 год в размере 721 058,14 руб;

- доходы от сдачи в аренду имущества на 01.01.2025 года по сравнению с предыдущим периодом поступили на 16,4 процента или 329 450,16 рублей больше (факт 2023 года – 2 002 775,19 рублей, факт 2024 года – 2 332 225,35 рублей.

На 01.01.2025г. просроченная дебиторская задолженность по арендной плате составила 681 025,86 рублей, из них:

1) просроченная дебиторская задолженность по аренде земельных участков составляет 588 976,00 рублей (вновь образовавшаяся задолженность ООО "Компания Мега"). Арбитражным судом Омской области вынесено решение о взыскании заложенности по арендной плате в размере 588 976,00 рублей и о расторжении договора аренды № АЗ-18/014 от 18.06.2018г. Юридическим сектором Администрации Исилькульского муниципального района направлено заявление о возбуждении исполнительного производства в отдел судебных приставов по Центральному административному округу № 1 города Омска.

Задолженность ООО "Энергетическая промышленная компания" в размере 65 667,40 рублей решением комиссии по принятию решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет района списана на забалансовый счет 04 "Сомнительная задолженность";

2) просроченная дебиторская задолженность по аренде имущества составляет 92 049,86 рублей (вновь образовавшаяся задолженность). После обращения в отдел судебных приставов по Исилькульскому району Омской области о предоставлении информации о ходе исполнительного производства в отношении Штефан Н.В. 24.02.2024г. вынесено постановление о наложении ареста на денежные средства, находящиеся в банке или иной кредитной организации.

Задолженность по состоянию на 01.01.2024г., в размере 15 243,25 рублей, по договору аренды нежилого помещения с Дементьевым А.А., согласно решения, принятого комиссией по признанию безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет района, списана на основании акта № 1 от 26.12.2024г.

Удельный вес доходов от использования имущества в структуре собственных доходов составил 2,0 процента.

По итогам 2024 года произведено уточнение доходов от использования имущества в сторону увеличения в сумме 797 418,28 рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами по итогам 2024 года исполнены на 116,5 процентов (план – 39 610,57 рублей, факт – 46 141,85 рублей). Доходы по данному источнику за 2024 год поступили на 0,4 процента или 197,24 рублей меньше предыдущего периода (факт 2023 года – 46 339,09 рублей, факт 2024 года – 46 141,85 рублей).

Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 0,01 процента.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства по итогам 2024 года исполнены на 101,6 процента (план – 3 286 394,02 рублей, факт – 3 339 071,47 рублей).

Доходы от компенсации затрат государства за 2023 год поступили на 59,9 процентов или 1 250 361,04 рублей больше предыдущего периода (факт 2023 года – 2 088 710,43 рублей, факт 2024 года – 3 339 071,47 рубль).

В бюджет района поступили доходы от компенсации затрат государства:

- возмещение сумм по государственной пошлине в сумме 220 000,00 рублей Администрации Исилькульского района;

- возврат неиспользованных остатков субсидий, в связи с не достижением показателей муниципального задания в сумме 416 767,88 рублей по Управлению образования Исилькульского муниципального района;

- доходы от возмещения выплаченной заработной платы в сумме 46 694,07 рублей по Управлению культуры Исилькульского муниципального района;

- возврат сумм социальных выплат физическим лицам: 30 269,32 рублей – возврат муниципальной пенсии в связи со смертью (Администрация Исилькульского муниципального района); 88 325,00 рублей (Управление образования Исилькульского муниципального района);

- возврат дебиторской задолженности за предыдущий отчетный период в сумме 1 943 181,21 рублей.

Удельный вес налога в поступлении собственных доходов составил 0,7 процента.

За 2024 год произведено уточнение плана в сторону увеличения в сумме 1 944 068,58 рублей.

Исполнение по разделу "Доходы от продажи материальных и нематериальных активов"по итогам 2024 года составило 100,4 процентов (план – 2 672 926,17 рублей, факт – 2 684 231,51 рублей). В 2024 году поступили средства на 108,8 процентов или 1 398 984,96 рублей больше предыдущего периода (факт 2023 года – 1 285 246,55 рублей, факт 2024 года – 2 684 231,51 рублей), в том числе:

- доходы от продажи имущества поступили за 2024 год на 241,8 процента больше предыдущего периода или на 124 275,10 рублей (факт 2023 года – 51 390,00 рубля, факт 2024 года – 175 665,10 рублей);

- доходы от продажи земельных участков за 2024 год поступили на 106,8 процента больше предыдущего периода или 1 242 934,77 рублей (за 2023 год – 1 163 566,51 рублей, за 2024 год – 2 406 501,28 рублей), увеличение доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, произошло за счет того, что ООО "АПХ "Алтаур" был выкуплен земельный участок через аукцион на сумму 1 432 108,54 рублей .

Удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов в поступлении собственных доходов составил 0,6 процента.

По итогам 2024 года произведено уточнение в сторону увеличения в размере 2 207 926,17 рублей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены за 2024 год на 135,5 процентов (план 4 815 206,61 рублей, факт 6 525 476,97 рублей). По итогам 2024 года поступили средства на 179,0 процентов или 4 186 241,17 рублей больше предыдущего периода (факт 2023 года – 2 339 235,80 рублей, факт 2024 года – 6 525 476,97 рублей), Рост доходов обеспечен за счет следующих источников:

- с 01.01.2024 года в бюджет Исилькульского муниципального района поступает 100 процентов от штрафов, санкций, возмещения ущерба. Согласно статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации штрафы, налагаемые административными комиссиями по делам несовершеннолетних и мировыми судьями поступают в бюджет района по нормативу 50 процентов. На основании внесенных изменений в п.4 ст. 3 Закона Омской области от 27.07.2017 № 947-ОЗ "О межбюджетных отношениях в Омской области" с 01.01.2024г. в бюджет района поступает ещё 50 процентов (50% по БК РФ и 50% по 947-ОЗ);

- в 2024 году в бюджет района поступили штраф и неустойка за просрочку исполнения обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом (межпоселковый водопровод с. Первотаровка) от ООО "Проект – Р", в сумме 2 304 971,78 рублей;

- 25.12.2024г. в бюджет района поступило 1 014 393,76 рублей от Отделения судебных приставов по взысканию задолженности с юридических лиц по г.Тюмени и Тюменскому району, за административные правонарушения в области охраны собственности. Данные средства зачислены в бюджет района согласно исполнительному листу.

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 1,4 процента.

По итогам 2024 года произведено уточнение доходов по штрафам в сторону увеличения в размере 3 874 706,61 рублей.

Прочие неналоговые доходы исполнены за 2024 год на 97,8 процента (план 180 874,00 рублей, факт 176 834,87 рублей).

В январе 2024 года произведено уточнение вида принадлежности платежа по прочим неналоговым доходам, поступившим в конце 2023 года в сумме 4 039,13 рублей.

На территории Исилькульского муниципального района в 2024 году было реализовано 2 инициативных проекта, поступление инициативных платежей составило 180 874,00 рублей.

Таблица №2

|  |
| --- |
| Объем безвозмездных поступлений из областного бюджета в бюджет Исилькульского муниципального района за 2024 год |
|
|  |  |  |  (рублей) |
| Наименование показателя | План на 2024 год | Поступило по состоянию на 01.01.2025 | Остаток средств на 01.01.2024 года | Остаток средств на 01.01.2025 года |
|
| **Безвозмездные поступления** | **1179782 680,28** | **1179389401,82** | **0,00**  | **0,00**  |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов** | **1179629804,82** | **1179362527,52** | **0,00**  | **0,00**  |
| **Дотации** | **118 893 240,76**  | **118 893 240,76**  | **0,00**  | **0,00**  |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 51 563 253,00  | 51 563 253,00  | 0,00  | 0,00  |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 30 388 154,00  | 30 388 154,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 36 941 833,76  | 36 941 833,76  | 0,00  | 0,00  |
| **Субсидии** | **327 408 606,28** | **327 408 606,27** | **0,00**  | **0,00**  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 5 950 967,61  | 5 950 967,61  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | *4 001 242,27*  | *4 001 242,27*  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | *1 949 725,34*  | *1 949 725,34*  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях | 1 803 734,69  | 1 803 734,69  | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | *36 074,69*  | *36 074,69*  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | *1 767 660,00*  | *1 767 660,00*  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (транспортное обслуживание) | 11 485 571,25  | 11 485 571,25  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья, в том числе на уплату первоначального взноса при получении жилищного кредита, в том числе ипотечного, или жилищного займа на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома при рождении (усыновлении) одного ребенка дополнительной социальной выплаты в размере не менее чем 5 процентов расчетной (средней) стоимости жилья) | 231 972,69  | 231 972,69  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (организация сбора, транспортирования и захоронения твёрдых коммунальных отходов) | 3 612 830,58  | 3 612 830,58  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (территориальное планирование) | 990 000,00  | 990 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и (или) на приобретение контейнеров (бункеров)) | 358 758,44  | 358 758,44  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (Капитальный ремонт и материально-техническое оснащение объектов, находящихся в муниципальной собственности, а также муниципальных учреждений) | 680 000,00  | 680 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (содействие в оказании муниципальных услуг учреждениями в сфере культуры в части выплаты заработной платы) | 45 428 544,00 | 45 428 544,00 | 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  | 2 566 670,94 | 2 566 670,94 | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | *70 467,05*  | *70 467,05*  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | *2 496 203,89*  | *2 496 203,89*  | 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 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | *110 000,00*  | *110 000,00*  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | *890 000,00*  | *890 000,00*  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования  | 106 752 816,10  | 106 752 816,09  |  |  |
|  - областной бюджет | *18 127 816,10*  | *18 127 816,09*  | 0,00  | 0,00  |
|  - федеральный бюджет | *88 625 000,00*  | *88 625 000,00*  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в каникулярное время) | 4 573 120,00  | 4 573 120,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 20 355 940,17 | 20 355 940,17 | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | *2 239 153,43*  | *2 239 153,43*  | *0,00*  | *0,00*  |
|  - федеральный бюджет | *18 116 786,74*  | *18 116 786,74*  | *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 | 5 977 743,28 | 5 977 743,28 | 0,00  | 0,00  |
|  - областной бюджет | *119 554,87*  | *119 554,87*  | *0,00*  | *0,00*  |
|  - федеральный бюджет | *5 858 188,41*  | *5 858 188,41*  | *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) | 77 348 524,00  | 77 348 524,00 | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (подготовка стационарных муниципальных детских оздоровительных лагерей) | 2 150 000,00  | 2 150 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (ремонт зданий, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях  | 6 027 500,00  | 6 027 500,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (организация горячего питания) | 128 870,28  | 128 870,28  | 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) | 4 199 829,00  | 4 199 829,00  | 0,00  | 0,00  |
|  Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (обеспечение выплат обучающимся по образовательным программам высшего образования по направлению подготовки "Образование и педагогические науки", заключившим договор о целевом обучении) | 160 000,00  | 160 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (дополнительные меры 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") | 1 082 270,25  | 1 082 270,25  | 0,00 | 0,00 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (возмещение части затрат ЛПХ по производству молока) | 8 135 568,00  | 8 135 568,00  | 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) | 19 600,000  | 19 600,00  | 0,00  | 0,00  |
| **Субвенции** | **658 180 740,25** | **657 913 462,96**  | **0,00**  | **0,00**  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (организация деятельности комиссии по делам несовершеннолетних) | 685 376,00  | 685 376,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление государственных полномочий по созданию административных комиссий) | 367 892,00  | 367 892,00  | 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 | 352,82  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (финансовое обеспечение общеобразовательного процесса) | 577 712 676,00 | 577 712 676,00 | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (опека и попечительство над несовершеннолетними) | 5 291 541,00  | 5 291 541,00  | 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) | 6 183 239,00  | 6 026 375,27  | 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) | 1 176 863,00  | 1 160 879,62  | 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) | 1 478 264,00  | 1 389 919,58  | 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 | 151 271,00  | 151 271,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (дотация бюджетам поселений) | 64 069 678,00  | 64 069 678,00  | 0,00  | 0,00  |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев) | 1 063 587,43  | 1 057 854,49  | 0,00  | 0,00  |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **75 147 217,53**  | **75 147 217,53** | **0,00**  | **0,00**  |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (средства резервного фонда Правительства Омской области) | 1 710 000,00  | 1 710 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций | 688 758,00  | 688 758,00  | 0,00  | 0,00  |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 47 822 256,00  | 47 822 256,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (поощрение муниципальной управленческой команды Омской области) | 1 350 000,00  | 1 350 000,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (реализация инициативных проектов в сфере образования) | 4 832 553,00  | 4 832 553,00  | 0,00  | 0,00  |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (обеспечение пунктов проведения экзаменов для государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования, организованных на базе муниципальных общеобразовательных организаций, автоматизированным рабочим местом, подключенным к защищенной сети передачи) | 209 930,00  | 209 930,00  | 0,00  | 0,00  |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий | 18 533 720,53 | 18 533 720,53 | 0,00  | 0,00  |
| **Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов** | **152 875,46**  | **152 875,46**  | 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  | 69 454,29  | 0,00  | 0,00  |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 0,00  | -195 455,45  | 0,00  | 0,00  |
| **Всего межбюджетных трансфертов** | **1179782680,28** | **1179389401,82** | **0,00**  | **0,00**  |

По состоянию на 01.01.2024 года на едином счете бюджета остатков по межбюджетным трансфертам нет.
По состоянию на 01.01.2025 года на едином счете бюджета остатков по межбюджетным трансфертам нет.

Расходы.

Расходы районного бюджета за 2024 год исполнены в сумме 1 641 513 750,32 рубля, или 99,2 процента от плановых назначений.

Структура расходов районного бюджета за 2024 год в разрезе разделов классификации расходов бюджетов представлена в таблице № 3.

Таблица № 3

Структура расходов районного бюджета в разрезе разделов классификации расходов бюджетов

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименованиепоказателя | Объем расходов за 2024 год, рублей | Доля в общем объеме расходов, процентов |
| Расходы, всего | 1 641 513 750, 32 |   |
| Общегосударственные вопросы | 99 268 424,57 | 6,05 |
| Национальная оборона | 499 850,00 | 0,03 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1 058 586,50 | 0,06 |
| Национальная экономика | 36 866 864,46 | 2,25 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 46 471 158,24 | 2,83 |
| Охрана окружающей среды | 4 152 179,56 | 0,25 |
| Образование | 1 178 951 570,35 | 71,82 |
| Культура, кинематография | 168 152 167,18 | 10,24 |
| Социальная политика | 27 383 910,63 | 1,67 |
| Физическая культура и спорт | 11 310 275,85 | 0,69 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 67 398 762,98 | 4,11 |

В целом за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного и федерального бюджетов расходы районного бюджета составили 1 041 935 566,23 рубля, или 63,47 процента от общего объема расходов районного бюджета Исилькульского района Омской области.

Общий объем бюджетных ассигнований, направленных на исполнение публичных нормативных обязательств, за 2024 год составил 10 924 187,78 рублей, или 98,5 процента от плановых назначений.

Бюджетные ассигнования дорожного фонда Исилькульского муниципального района Омской области на 2024 год определены в размере 3 206 085,22 руб. Кассовое исполнение составило 2 112 842,94 руб., или 65,9 процентов от плановых назначений.

Межбюджетные трансферты бюджетам поселений в целом предоставлены в сумме 80 517 282,45 рублей, что составило 4,91 процента от общего объема расходов за 2024 год, в том числе за счет средств районного бюджета – 8 312 036,45 рублей.

В рамках программно-целевого метода израсходовано 1 637 286 567,83 рублей, или 99,74 процента от общего объема расходов районного бюджета за отчетный период.

Наибольший удельный вес в структуре исполненных бюджетных обязательств районного бюджета за 2024 год составили расходы на:

- образование – 71,82 процента;

- культура, кинематография – 10,24 процента.

В 2024 году Исилькульский район Омской области участвовал в реализации 3 национальных проектов, расходы на которые составили 40 182 290,39 рубля, в том числе за счет собственных средств местного бюджета – 25 846 908,42 рублей, за счет межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджетов – 14 335 381,97 рубля.

Таблица № 4

Расходы районного бюджета Исилькульского района на реализацию национальных проектов

| Наименованиепоказателя | Объем расходов за 2024 год, руб. |
| --- | --- |
| всего | в том числе за счет поступлений целевого характера |
| Всего | 40 182 290,39 | 14 335 381,97 |
| Национальный проект "Культура" | 2 402 117,35 | 2 354 075,00 |
| Национальный проект "Образование" | 12 225 823,44 | 11 981 306,97 |
| Национальный проект "Жилье и городская среда" | 25 554 349,60 | - |

Исполнение районного бюджета за 2024 год по расходам на содержание органов местного самоуправления составило 89 873 645,00 рублей, при плановых назначениях 89 873 645,00 рублей, в том числе:

- за счет субвенций расходы по содержанию органов местного самоуправления, направленные на выполнение полномочий субъекта Российской Федерации – 6 344 809,00 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 - 1 350 000,00 рублей, или 100,0 процентов от плановых назначений;

Расходы на заработную плату (ВР 121) исполнены в сумме 68 338 043,56 рубля, в том числе за счет субвенций– 4 296 407,26 рублей.

Норматив на содержание органов местного самоуправления на 2024 год по районному бюджету установлен в размере 80 101 780,00 рублей, исполнение составило 80 101 780,00 рублей, или 100 процентов к нормативу.

Расходы на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций распределены по 6 разделам бюджетной классификации в соответствии с выполняемыми функциями.

В 2024 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 1 443 580,00 рублей.

Нераспределенный остаток средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района по итогам 2023 года составил 10 473 431,10 рублей.

Отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района Омской области представлен в приложении к отчету об исполнении районного бюджета за 2024 год.

Раздел 01 "Общегосударственные вопросы"

Уточненный план по бюджету муниципального района на 2024 год составил – 109 974 229,00 рублей, исполнение на 01.01.2025 года – 99 268 424,57 рубля, что составляет 90,3 процента, в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного и федерального бюджетов при плане 1 414 154,66 рубля кассовый расход 1 413 801,84 рубль или 99,98 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 3 784 247,74 рублей, исполнено 3 784 247,74 рублей, средства направлены на содержание главы муниципального района.

Подраздел 0103 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" план 103 824,15 рубля, исполнение – 100 процентов, средства направлены на компенсационные выплаты депутатам, председателю Совета, оплату за использование неисключительных прав использования аккаунта.

Подраздел 0104 "Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций" уточненный план – 25 182 076,16 рублей, сто процентное исполнение, средства направлены на обеспечение деятельности Администрации района.

Подраздел 0105 "Судебная система" расходы утверждены в сумме 352,82 рубля за счет субвенций из федерального бюджета по направлению расходов "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 19 822 037,59 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 2025 года составил 10 473 431,10 рубль.

Подраздел 0113 "Другие общегосударственные вопросы" исполнено в сумме 50 376 238,93 рублей, или 99,5 процента от плановых назначений – 50 608 259,44 рублей, из них:

- на ежемесячную выплату почетным жителям направлено 138 600,00 рублей;

- по направлению расходов 19980 "Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления" исполнение составило 14 150 332,54 рубля, средства направлены на обеспечение деятельности Управление строительства, архитектуры, имущества и вопросам ЖКХ Администрации Исилькульского муниципального района Омской области;

- на проверку сметной документации - 5 000,00 рублей;

- на диспансеризацию муниципальных служащих Исилькульского муниципального района" - 31 944,00 рубля;

- на содержание и обслуживание муниципального имущества, оплату услуг по изготовлению технической документации, оценку рыночной стоимости объектов недвижимости исполнено 1 089 638,73 рублей;

- на выполнение прочих муниципальных функций исполнение составило 1 994 001,62 рублей. Расходы направлены на услуги по размещению информации в периодических изданиях, арендную плату помещения для проведения выборов, организацию питания, изготовление фотографий для доски почета, статистические услуги, приобретение столовых приборов и термосов для полевой кухни, подарков, цветов к торжественным мероприятиям, грамот, венков и цветов для возложения, оплату ежегодного членского взноса, штрафов (административного и за нарушение сроков сдачи бухгалтерской отчётности);

- на услуги банка за зачисление ежемесячных денежных выплат и выплат социального характера исполнение составило 749,48 рублей;

 - осуществление деятельности МКУ "Хозяйственно-диспетчерской и архивной службы Администрации Исилькульского муниципального района Омской области" - расходы на содержание утверждены в сумме 32 237 785,26 рублей, исполнение составило 32 005 764,75 рубля, или 99,3 процента. Не исполнение в сумме 232 020,51 рублей, в связи с тем, что срок действия муниципального контракта по поставке ГСМ был установлен до 31.12.2024 года, оплата производилась по факту;

- на материальное стимулирование членов добровольных пожарных команд и на изготовление информационного материала о правилах безопасности на водных объектах исполнение составило 17 000,00 рублей;

- на материальное стимулирование членов народных дружин по охране общественного порядка, государственной границы и на оплату страхования жизни народных дружинников исполнено 92 400,00 рублей;

- на поощрение муниципальной управленческой команды Омской области исполнено 257 028,01 рублей, за счет иного межбюджетного трансферта из областного бюджета;

- на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению их деятельности - 367 892,00 рубля за счет средств областного бюджета;

- на выполнение части полномочий по функционированию Единой дежурно- диспетчерской службы план 2 087,80 рублей, исполнение 2 087,80 рублей. Расходы на приобретение офисной бумаги;

- за счет средств резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района исполнено 223 800,00 рублей. Средства из резервного фонда были направлены на услуги по транспортировке погибших военнослужащих, в соответствии с распоряжениями Администрации Исилькульского муниципального района (от 23.01.2024 г. № 21, от 20.02.2024 г. № 45, от 18.03.2024 г. № 75, от 02.04.2024 г. № 91, от 07.05.2024 г. № 122, от 15.07.2024 г. № 177, от 12.08.2024 г. №198, от 12.09.2024 г. №210, от 01.10.2024 г. №223, от 05.11.2024 г. №243, от 23.12.2024 г. №298).

Раздел 02 "Национальная оборона"

Подраздел 0204 "Мобилизационная подготовка экономики" уточненный план 499 850,00 рублей, исполнено по муниципальному району 499 850,00 рублей. В рамках осуществления комплекса мероприятий по мобилизационной подготовке приобретена автоматизированная система, оплачен комплекс услуг по проведению подготовительных, проверочных, аттестационных мероприятий объекта информации.

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"

Уточненный план по бюджету муниципального района на 2024 год составил – 1 058 586,50 рублей, сто процентное исполнение, в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного бюджета исполнение составило 1 000 000,00 рублей или 100 процентов от плановых назначений.

По подразделу 0310 "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность" уточненный план расходов – 1 051 586,50 рублей, сто процентное исполнение.

По направлению расходов "Реализация прочих мероприятий программы" исполнено 51 586,50 рублей, средства направлены на приобретение пожарных напорных рукавов для мотопомп.

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".

По направлению расходов "Использование средств Резервного фонда Правительства Омской области" исполнение составило 1 000 000,00 рублей на приобретение триммера бензинового, бороны дисковой, мотопомпы и рукавов пожарных для обеспечения мер противопожарной безопасности. За счет иного межбюджетного трансферта из областного бюджета по постановлению Правительства Омской области от 11.04.2024 г. № 222-п (далее - Постановление №222-п). Расходы осуществлены в рамках непрограммных направлений деятельности муниципальных органов.

По подразделу 0314 "Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности" исполнение 7 000,00 рублей, 100 процентов. Средства направлены на изготовление информационных материалов, плакатов, брошюрованных листовок о правилах безопасности при возникновении террористической опасности.

Раздел 04 "Национальная экономика"

Уточненный план по бюджету муниципального района на 2024 год составил – 38 114 185,84 рублей, исполнение на 01.01.2025 года – 36 866 864,46 рубля, что составляет 96,7 процента, в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного бюджета при плане 21 805 343,00 рубля кассовый расход 21 799 610,06 рублей или 99,97 процентов.

Расходы по данному разделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий четырех муниципальных программ и непрограммных мероприятий.

Расходы по подразделу 0401 "Общеэкономические вопросы" средства направлены на организацию летней занятости для несовершеннолетних в сумме 624 750,07 рублей, трудоустроено 159 человек.

Расходы по подразделу 0405 "Сельское хозяйство и рыболовство" на 2024 год исполнены в сумме 16 500 261,32 рубль, или 99,97 процентов от плановых назначений – 16 505 994,26 рубля.

На предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на выплату субсидий гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, на производство молока план – 8 301 600,00 рублей, исполнено 100 процентов, в том числе областной бюджет – 8 135 568,00 рублей, районный бюджет– 166 032,00 рубля, доля софинансирования – 2 процента.

На возмещение части затрат на повышение квалификации руководителей, специалистов и рабочих массовых профессий организаций, индивидуальных предпринимателей, осуществляющих переработку и (или) производство сельскохозяйственной продукции, а также на профессиональное обучение по программам подготовки и (или) переподготовки по профессии "Тракторист-машинист сельскохозяйственного производства"" план – 20 000,00 рублей, исполнено 100 процентов, том числе:

- областной бюджет – 19 600,00 рублей;

- районный бюджет - 400,00 рублей, доля софинансирования – 2 процента.

На содержание аппарата Управления сельского хозяйства в 2024 году расходы составили 6 845 324,83 рублей, при уточненном плане 6 845 324,83 рублей.

 На поощрение победителей по итогам трудового соревнования среди тружеников сельского хозяйства Исилькульского района - 251 500,00 рублей;

 На диспансеризацию муниципальных служащих Исилькульского муниципального района" расходы составили 23 982,00 рубля.

 На организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а также с животными, владельцы которых неизвестны, на территории Исилькульского муниципального района" исполнение составило 1 057 854,49 рубля при плане расходов 1 063 587,43 рублей. За счет субвенции из областного бюджета осуществлен отлов и содержание 148 особей. Не исполнено 5 732,94 рубля, так как оплата работ была произведена по факту, на основании актов выполненных работ, договора оплачены в полном объеме, кредиторской задолженности нет.

Расходы районного бюджета по подразделу 0408 "Транспорт" исполнены в сумме 16 017 510,13 рублей или 99,1 процента от плановых назначений – 16 165 856,29 рублей, в том числе за счет областных субсидий исполнено в сумме 11 485 571,25 рубль, или 100 процентов от плановых назначений.

 Средства направлены на организацию транспортного обслуживания населения план, в том числе

- областной бюджет – 11 485 571,25 рублей,

- местный бюджет – 4 531 938,88 рублей план 4 680 285,04 рублей. Не исполнение в сумме 148 346,16 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 31.01.2025 года, оплата производилась на основании фактически предъявленного количества перевезенных пассажиров.

Расходы районного бюджета по подразделу 0409 "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)" исполнены в сумме 2 112 842,94 рубля, или 65,9 процента от плановых назначений – 3 206 085,22 рублей.

 Средства были направлены на содержание автомобильных дорог межпоселкового значения и приобретение дорожных знаков. Не исполнено 1 093 242,28 рубля, из них - 1 063 526,28 рублей планируемых на очистку дорог от снега, но неиспользованных из-за погодных условий (незначительное количество снежных осадков), 29 716,00 рублей обусловлено отсутствием потребности в запланированном объеме по приобретению дорожных знаков.

Расходы районного бюджета по подразделу 04 12 "Другие вопросы в области национальной экономики" исполнены в сумме 1 611 500,00 рублей, или 100 процентов от плановых назначений, в том числе:

 -на оказание финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства"- исполнено 400 000,00 рублей – предоставление гранта из местного бюджета в форме субсидии на реализацию проекта "Кафе "Еврохата";

- размещение информации в СМИ исполнено 1 000,00 рублей;

- проведение кадастровых работ по оформлению земельных участков, оценка земельных участков исполнено 45 500,00 рублей;

- разработка и подготовка генерального плана для Боевого сельского поселения исполнено 65 000,00 рублей .

 - на разработку документов территориального планирования и градостроительного зонирования (в том числе внесение изменений), включая подготовку документации для внесения сведений о границах населенных пунктов и границах территориальных зон в Единый государственный реестр недвижимости", вид расходов 244, план – 1 100 000,00 рублей, исполнено 1 100 000,00 рублей, из них:

- областной бюджет освоено 990 000,00 рублей, разработка и подготовка генерального плана для Каскатского сельского поселения;

- местный бюджет исполнено 110 000,00 рублей, доля софинансирования 10 процентов.

 Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно - коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области".

Раздел 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство"

Расходы районного бюджета за 2024 год по разделу "Жилищно-коммунальное хозяйство" исполнены в сумме 46 471 158,24 рублей или 99,96 процентов от плановых назначений 46 491 158,24 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 722 481,98 рубль или 100 процентов от плановых назначений.

Расходы по данному подразделу направлены на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, находящихся в собственности Исилькульского муниципального района.

Расходы районного бюджета за 2024 год по подразделу 0502 "Коммунальное хозяйство" исполнение 14 955 027,54 рублей или 100 процентов от плановых назначений, в том числе:

- на мероприятия в рамках данного подраздела направлено-10 138 108,07 рублей, исполнено 100 процентов. Средства направлены на подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства; организацию водоснабжения; организацию теплоснабжения; межпоселковый водопровод и водопроводные сооружения с.Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области; поставку резервных источников электроснабжения; приобретение технологического оборудования, трубной продукции теплотехнического назначения для тепловых сетей от котельных Исилькульского муниципального района.

-предоставлены межбюджетные трансфертов бюджетам поселений на выполнение полномочий по организации в границах поселения водоснабжения населения - 4 816 919,47 рублей.

Подраздел 0503 "Благоустройство":

Муниципальный район исполнение 3 466 497,30 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 377 640,46 рублей, или 100 процентов плановых назначений:

- областной бюджет исполнено 358 758,44 рублей;

- доля софинансирования районного бюджета - 18 882,02 рублей;

Средства в сумме 3 088 856,84 рублей направлены на содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов; создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и (или) приобретение контейнеров (бункеров); организацию сбора, вывоза ТБО, содержание, обустройство мест (земельных участков) временного накопления ТБО в населенных пунктах Исилькульского муниципального района; исполнение решения суда по ликвидации несанкционированных свалок на территории Исилькульского муниципального района.

Расходы районного бюджета по подразделу 0505 "Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства" исполнение 27 327 151,42 рублей, или 99,93 процента от плана 27 347 151,42 рублей.

На осуществление деятельности МУ "Исилькульский РЦ по КСГ" выделено 1 772 801,82 рублей.

В рамках реализации мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта F5 "Чистая вода" (вид расходов 414) за счет средств районного бюджета проведено строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения на сумму 25 554 349,60 рублей, или 99,92 процента от плана 25 574 349,60 рублей по объектам:

1)"Строительство межпоселкового водопровода и водопроводных сооружений станция Кухарево - с. Баррикада - с. Украинка Исилькульского муниципального района Омской области" исполнено в сумме 11 003 724,40 рублей или 99,82 процента от плана 11 023 724,40 рублей. Процент исполнения обусловлен экономией при проведении электронного аукциона.

2)"Межпоселковый водопровод и водопроводные сооружения с.Первотаровка Исилькульского муниципального района Омской области" исполнено в сумме 14 550 625,20 рублей или 100 процентов плановых назначений.

Раздел 06 "Охрана окружающей среды"

Расходы районного бюджета за 2024 год по разделу "Охрана окружающей среды", подразделу 0605 "Другие вопросы в области охраны окружающей среды" исполнены в сумме 4 152 179,56 рублей или 93,83 процента от плановых назначений 4 425 262,38 рубля.

Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Обеспечение качественными услугами транспортной системы и сферы жилищно - коммунального комплекса в Исилькульском муниципальном районе Омской области".

По направлению расходов "Реализация прочих мероприятий программы" исполнение составило 349 200,00 рублей при плановых назначениях 622 282,82 рубля. Процент исполнения обусловлен тем, что оплата выполненных работ производилась по факту. Средства направлены на мероприятие по организации сбора, транспортирования и захоронения твердых коммунальных отходов, а так же ликвидация объектов размещения твердых коммунальных отходов, в т.ч.:

-ликвидация мест несанкционированного размещения твердых коммунальных отходов д.Емонтаево Украинское сельское поселение, по решению Исилькульского городского суда Омской области № 2а-111/2022, вступившего в законную силу 04.03.2022 года.

По направлению расходов "Ликвидация мест несанкционированного размещения твердых коммунальных отходов" (с. Первотаровка, п. Комсомольский) - исполнение составило 3 802 979,56 рублей или 100 процента от плановых назначений, в том числе:

- областной бюджет - 3 612 830,58 рублей;

- районный - 190 148,98 рублей (доля софинансирования). Средства направлены на ликвидацию несанкционированной свалки в с. Первотаровка (решение Исилькульского городского суда Омской области № 2а-111/2022, вступившего в законную силу 04.03.2022 года), ликвидацию несанкционированной свалки в п. Комсомольский (решение Исилькульского городского суда Омской области № 2а-111/2022, вступившего в законную силу 04.03.2022 года).

Раздел 07 "Образование"

Расходы районного бюджета по разделу 07 "Образование" на 2024 год утверждены в сумме 1 178 951 570,36 рублей. Исполнение составило 1 178 951 570,35 рублей, что составляет 100 процентов от плана.

Расходы по данному разделу 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" и непрограммных направлений деятельности. "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", "Обеспечение общественной безопасности и порядка, противодействие преступности в Исилькульском муниципальном районе Омской области".

По подразделу 07 01 "Дошкольное образование" план на 2024 год 157 487 263,47 рублей, кассовое исполнение – 157 487 263,47 рублей – 100%, в том числе:

 - на обеспечение деятельности детских дошкольных учреждений из муниципального бюджета исполнено 69 761 716,61 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 81 390 115,00 рублей, исполнено 81 390 115,00 рублей – 100 процентов. Средства направлены на выплату заработной платы работников детских дошкольных учреждений, начисления на выплаты по оплате труда, оплата больничных листов за первые три дня нетрудоспособности за счет средств работодателя, обслуживание охранно-пожарной сигнализации, повышение квалификации педагогических, приобретение учебно-наглядных пособий, развивающих игр;

- в рамках непрограммных расходов по направлению расходов "Профилактика и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции" средства в сумме 7 780,00 рублей направлены на приобретение дезинфицирующих средств;

-на проведение ремонта муниципальных дошкольных организаций направлено 443 618,93 рублей;

-на материально-техническое оснащение дошкольных организаций направлено 1 684 551,96 рублей;

-на ремонт зданий, установку систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях направлено 595 000,00 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 210 694,08 рублей,

-на оснащение приборами учета энергетических ресурсов и воды зданий, строений, сооружений, находящихся в муниципальной собственности в сфере образования направлено 125 667,00 рублей;

- в рамках реализация инициативных проектов в сфере образования на проект "Обустройство территории МБДОУ Боевого детского сада: "Детский сад - территория здоровья"" направлено 3 268 119,89 рублей, в том числе:

областной бюджет – 2 998 500,00 рублей,

районный бюджет – 269 619,89 рублей.

Денежные средства направлены на приобретение уличных лавочек, работы по благоустройству территории детского сада.

По подразделу 07 02 "Общее образование" на 2024 год утверждено 787 634 915,50 рублей, кассовое исполнение составило 787 634 915,49 рублей, что составляет 100 процентов плана, в том числе:

- на обеспечение текущей деятельности школ за счет средств бюджета муниципального района кассовый расход составил 89 318 587,99 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 496 322 561,00 рублей, средства направлены на выплату заработной платы, начисления на выплаты по оплате труда, оплату больничных листов, на обслуживание охранно-пожарной сигнализации, на повышение квалификации педагогических работников, на пополнение фондов школьных библиотек: приобретение учебников, средств обучения, приобретение учебных пособий, на приобретение бланков об образовании, медалей, на выплату компенсации за работу по подготовке и проведению ГИА и ЕГЭ.

- в рамках непрограммных расходов по направлению расходов "Профилактика и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции" средства в сумме 7 968,00 рублей направлены на приобретение дезинфицирующих средств;

- на материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций – 1 134 773,54 рублей: приобретение бытовой техники, мебели;

- на участие обучающихся муниципальных образовательных учреждений в конкурсах "Школа безопасности", "Безопасное колесо"-6 392,00 рублей;

- на организацию и проведение районных слетов, соревнований ЮДМ, ЮДП, военных сборов – 27 817,48 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) – 228 660,00 рублей: замена цифрового тахографа и приобретения карт водителя;

-на ремонт зданий, установку систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях – 4 240 287,82 рублей;

- на капитальный ремонт зданий (сооружений) и оснащение средствами обучения и воспитания муниципальных образовательных организаций – 1 054 571,13 рубль;

-на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (капитальный ремонт зданий (сооружений) и оснащение средствами обучения и воспитания муниципальных общеобразовательных организаций) – 1 008 198,67 рублей;

- 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 – 607 400,00 рублей;

 - на озеленение и благоустройство территории общеобразовательных учреждений – 249 701,00 рублей;

 - на внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизация сетей инженерно-технического обеспечения в сфере образования – 484 398,09 рублей;

-по направлению расходов "Обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях" исполнено 1 840 545,60 рублей, направлены на ремонтные работы спортивного зала МБОУ "Медвежинская СОШ", в том числе:

 районный бюджет -36 810,91 рублей;

 областной бюджет – 36 074,69 рубля;

 федеральный бюджет – 1 767 660,00 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" исполнено 47 822 256,00 рублей;

 - по направлению расходов "Обеспечение пунктов проведения экзаменов (далее – ППЭ) для государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования (далее – ГИА), организованных на базе муниципальных общеобразовательных организаций, автоматизированным рабочим местом, подключенным к защищенной сети передачи данных "Проведение государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в пунктах проведения экзаменов" для связи с личным кабинетом ППЭ, соответствующим требованиям информационной безопасности" для связи с личным кабинетом ППЭ, соответствующим требованиям информационной безопасности освоено 209 930,00 рублей;

- по направлению расходов "Ремонт зданий, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях" освоено 6 150 510,20 рублей;

 - за счет средств областного бюджета - 6 027 500,00 рублей;

 - средства районного бюджета - 123 010,20 рублей, бюджетные средства направлены на проведение государственной экспертизы (МБОУ "Лесная СОШ", МБОУ "Маргенауская СОШ"), на установку и отделку оконных блоков (МБОУ "Маргенауская СОШ"), демонтаж крыши в рамках текущего ремонта (МБОУ "Маргенауская СОШ"), замена деревянных окон на пластиковые, в здании МБОУ "Маргенауская СОШ";

- по направлению расходов "Организация горячего питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (обеспечение готовой к употреблению пищевой продукцией)" освоено 257 740,56 рублей план 257 740,56 рублей, в том числе:

 - за счет средств областного бюджета - 128 870,28 рублей;

 - средства районного бюджета, доля софинансирования местного бюджета составила 50 процентов –128 870,28 рублей;

- в рамках реализация инициативных проектов в сфере образования на проект "Обустройство территории МБОУ "Аполлоновская СОШ": "Школа - территория безопасности"" освоено 2 018 326,18 рублей, в том числе:

 - за счет средств областного бюджета - 1 834 053,00 рублей;

 - средства районного бюджета – 184 273,18 рублей, денежные средства направлены на приобретение и установку ограждения, приобретение и монтаж системы видеонаблюдения в рамках реализации инициативного проекта;

- в связи с проведением капитального ремонта здания МБОУ "Солнцевская СОШ" утверждено 108 931 445,00 рублей, исполнено 108 931 444,99 рублей, в том числе:

 федеральный бюджет – 88 625 000,00 рублей

 областной бюджет – 18 127 816,09 рублей

 районный бюджет – 2 178 628,90 рубля, бюджетные средства направлены на работы по капитальному ремонту здания МБОУ "Солнцевская СОШ" и приобретение основных средств (мебели, пароконвектомата, ученических стульев, парт, мясорубки, принтера);

- 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 4 285 539,80 рублей, в том числе:

 - за счет средств областного бюджета - 4 199 829,00 рублей;

 - доля софинансирования районного бюджета составила 2 процента – исполнено 85 710,80 рублей, средства направлены на приобретение строительных материалов, водонагревателей, информационных стендов, табличек, мебели, баннера, аудиторных досок, приобретение линолеума, электроматериалов, сантехнических материалов, отделочные материалы;

 - 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 21 427 305,44 рублей, исполнено 21 427 305,44 рублей, в том числе:

за счет средств федерального бюджета – 18 116 786,74 рублей;

за счет средств областного бюджета – 2 239 153,43 рублей;

за счет районного бюджета – 1 071 365,27 рублей, доля софинансирования 5 процентов.

Расходы по подразделу 07 03 "Дополнительное образование детей " – план 117 260 473,73 рубля исполнено 117 260 473,73 рубля – 100%.

Бюджетные учреждения культуры – 30 072 713,71 рублей:

 - на текущее содержание учреждений дополнительного образования кассовое исполнение составило 7 471 716,36 рублей;

 - по направлению расходов "Содействие в оказании муниципальных услуг учреждениями в сфере культуры муниципальных образований Омской области в части выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений Омской области", для выполнения установленной средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования на выплату заработной платы направлено 18 748 800,00 рублей, в том числе:

 - за счет областных средств исполнено 8 202 600,00 рублей;

 - за счет районного бюджета – 10 546 200,00 рублей;

 - по направлению расходов "Софинансирование расходов муниципальных образований Омской области в сфере культуры в целях обеспечения гарантий по оплате труда, предусмотренных трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, содержащими нормы трудового права" 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%;

- 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 предоставление дополнительного образования работникам муниципальных учреждений – 7 000,00 рублей, прошли обучение 2 работника учреждений культуры;

 - на реализацию мероприятий, направленных на достижение целей федерального проекта "Культурная среда" в рамках национального проекта "Культура" по направлению расходов "Государственная поддержка отрасли культуры (приобретение музыкальных инструментов, оборудования и материалов для муниципальных детских школ искусств по видам искусств)" расходы составили 2 402 117,35 рубля, средства направлены на капитальный ремонт МБУ ДО "Исилькульская ДХШ", в том числе:

федеральный бюджет – 2 306 993,50 рублей

областной бюджет – 47 081,50 рублей

районный бюджет – 48 042,35 рублей

Процент софинансирования из районного бюджета – 2 процента.

Бюджетные учреждения образования – план 87 187 760,02 рублей исполнено 87 187 760,02 рублей – 100 процентов, в том числе:

- на текущее содержание учреждений дополнительного образования направлено 25 182 196,80 рублей;

- по направлению расходов "Обеспечение организации дополнительного образования детей в муниципальных организациях дополнительного образования, осуществления финансово-экономического, хозяйственного, учебно-методического, информационно-кадрового сопровождения муниципальных образовательных организаций" исполнено 41 532 804,00 рублей, в том числе:

 - за счет средств областного бюджета - 31 915 215,94 рублей;

 - за счет средств районного бюджета - 9 617 588,06 рублей;

- по направлению расходов "Обеспечение организации дополнительного образования детей в муниципальных организациях дополнительного образования, осуществления финансово-экономического, хозяйственного, учебно-методического, информационно-кадрового сопровождения муниципальных образовательных организаций (Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей)", для выполнения установленной средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования на выплату заработной платы направлено 13 605 005,00 рублей, в том числе:

 - за счет средств областного бюджета - 9 666 356,06 рублей;

 - за счет средств районного бюджета - 3 938 648,94 рублей;

- на материально-техническое оснащение муниципальных организаций дополнительного образования детей – 1 398 860,00 рублей: приобретена мебель;

- на ремонт муниципальных организаций дополнительного образования детей – 4 186 785,88 рублей;

- на организацию участия обучающихся в мероприятиях дополнительного образования детей – 895 348,34 рублей;

- на ремонт зданий, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях – 386 760,00 рублей.

Расходы по подразделу 07 05 "Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации" составили 62 800,00 рублей. Расходы по данному подразделу в районе осуществлялись в рамках реализации мероприятий муниципальных программ "Культура Исилькульского муниципального района Омской области", "Создание условий для развития экономического потенциала района и эффективного управления муниципальными финансами", прошли обучение 8 человек.

Расходы по подразделу 07 07 "Молодежная политика" запланированы в сумме 7 271 805,25 рублей, исполнены за 2024 год в сумме 7 271 805,25 рублей, или 100 процентов от плановых назначений, в том числе:

В рамках Муниципальной программы "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта", расходы составили 7 268 805,25 рублей, план 7 268 805,25 рублей в том числе:

- на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в Исилькульском муниципальном районе (содержание учреждения) направлено 4 824 598,13 рублей,

- на проведение мероприятий направлено – 581 279,52 рублей.

- за счет переданных средств из бюджетов поселений на выполнение полномочий направлено 1 862 927,60 рублей, в том числе:

на выплату заработной платы и начисления на выплаты по оплате труда - 1 538 356,90 рублей; на проведение мероприятий - 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 3 000,00 рублей.

По подразделу 07 09 "Другие вопросы в области образования" утверждено бюджетных ассигнований в сумме 109 234 312,41 рублей, исполнено – 109 234 312,41 рублей – 100 процентов, в том числе:

- на внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизация сетей инженерно-технического обеспечения в сфере образования – 115 159,59 рублей;

- на поощрение одаренных детей и талантливой молодежи– 154 000,00 рублей;

- на организацию и проведение мероприятий, направленных на выявление и поддержку одаренных детей и талантливой молодежи – 42 051,00 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 – 57 488,00 рублей;

- на ремонт зданий, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях– 35 000,00 рублей;

- 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 31 051 350,48 рубля;

 - 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) – 35 150,00 рублей;

 - на организацию диспансеризации муниципальных служащих Управления образования Администрации Исилькульского муниципального района– 44 300,00 рублей;

- на содержание аппарата управления образования направлено 10 476 619,44 рублей;

- по направлению расходов "Ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций (ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций)" исполнено 688 758,00 рублей – за счет средств федерального бюджета;

- по направлению расходов "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 6 099 738,04 рублей, в том числе за счет средств:

районного бюджета – 121 994,76 рубля;

областного бюджета – 119 554,87 рубля;

федерального бюджета – 5 858 188,41 рублей;

- по направлению расходов "Обеспечение организации дополнительного образования детей в муниципальных организациях дополнительного образования, осуществления финансово-экономического, хозяйственного, учебно-методического, информационно-кадрового сопровождения муниципальных образовательных организаций" на выплату заработной платы направлено 50 340 538,00 рублей, в том числе за счет средств:

районного бюджета – 14 573 586,00 рублей;

областного бюджета– 35 766 952,00 рубля.

- по направлению расходов "Обеспечение выплат обучающимся по образовательным программам высшего образования по направлению подготовки "Образование и педагогические науки", заключившим договор о целевом обучении" исполнено 163 265,31 рублей – 100 процентов, в том числе за счет средств:

районного бюджета – 3 265,31 рублей;

областного бюджета – 160 000,00 рублей.

Доля софинансирования местного бюджета составила – 2%.

В рамках муниципальной программы "Развитие образования Исилькульского муниципального района" подпрограммы "Организация отдыха детей и подростков в каникулярное время" расходы составили 9 930 894,55 рубля, план 9 930 894,55 рубля, в том числе:

- на проведение мероприятий по организации отдыха детей и молодежи – 36 987,00 рублей;

- расходы на содержание Детского оздоровительного лагеря составили 2 377 216,44 рублей;

- на организацию медицинского осмотра работников, задействованных в работе учреждений отдыха всех типов на территории района- 492 872,39 рубля;

- на подготовку лагерей с дневным пребыванием к оздоровительному сезону – 139 930,19 рублей: приобретение посуды, строительных материалов, проведение дератизации и акарицидной обработки;

- на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в каникулярное время – 23 562,00 рубля: приобретение продуктов питания;

- по направлению расходов "Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в каникулярное время" – 4 666 448,98 рублей, в том числе:

 -областной бюджет - 4 573 120,00 рублей;

 -районный бюджет - 93 328,98 рублей (доля софинансирования 2,0 процента);

- по направлению расходов "Подготовка стационарных муниципальных детских оздоровительных лагерей" исполнение составило 2 193 877,55 рублей, средства направлены на проведение ремонтных работ, приобретение основных средств, строительных материалов, мягкого инвентаря, хозяйственных материалов:

 -областной бюджет - 2 150 000,00 рублей:

 -районный бюджет - 43 877,55 рублей (доля софинансирования 2 процента).

Раздел 08 "Культура и кинематография"

Расходы районного бюджета по разделу 08 "Культура и кинематография" за 2024 год исполнены в сумме 168 152 167,18 рублей при плане 168 233 237,62 рублей, на 99,95 процента от плановых назначений.

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 составили 124 838 045,00 рублей при плане 124 919 115,44 рублей.

По виду расхода 611 "Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)" расходы составили 116 585 449,59 рублей план 116 666 520,03 рублей, в том числе:

- на обеспечение текущей деятельности централизованной библиотечной системы – 3 137 059,82 рублей;

- на обеспечение текущей деятельности музея – 1 355 645,11 рублей;

- на обеспечение текущей деятельности учреждений клубного типа – 28 369 255,27 рублей, при плане 28 450 375,71 рублей, неисполнение составило 81 070,44 рублей, в связи с расторжением соглашения на поставку газа, кредиторской задолженности нет, оплата по факту.

- по направлению расходов "Содействие в оказании муниципальных услуг учреждениями в сфере культуры муниципальных образований Омской области в части выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений Омской области", утверждены в сумме 83 394 662,39 рублей, исполнено 83 394 662,39 рублей – 100 процентов, в том числе за счет средств:

местного бюджета – 46 168 718,39 рублей;

областного бюджета – 37 225 944,00 рублей.

- по направлению расходов "Выполнение части полномочий по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры, организации библиотечного обслуживания населения" исполнено 328 827,00 рублей на проведение мероприятий.

По виду расхода 612 "Субсидия бюджетным учреждениям на иные цели" расходы составили 8 252 595,41 рублей план 8 252 595,41 рублей, в том числе:

- комплектование книжных фондов муниципальных библиотек направлено 845 190,00 рублей, в том числе оформлена подписка на сумму 390 720,00 рублей, приобретена книжная продукция для комплектования книжных фондов на сумму 454 470,00 рублей;

- капитальный ремонт учреждений культуры – 2 158 022,49 рублей, средства направлены приобретение строительных материалов, выполнение работ по благоустройству прилегающей территории Центральной районной библиотеки;

- ремонт и материально – техническое оснащение объектов, находящихся в муниципальной собственности - 98 500,55 рублей, средства направлены на оплату работ по благоустройству прилегающей территории Исилькульского историко-краеведческого музея;

- государственная поддержка отрасли культуры (расходы муниципальных библиотек на обеспечение широкополосным доступом к сети "Интернет") – 131 237,58 рублей. К услугам доступа сети Интернет подключены 30 библиотек;

- оснащение материально-технической базы учреждений культуры – 3 279 672,00 рублей, направлены на приобретение ткани и основных средств для учреждений культуры;

- внедрение энергосберегающих осветительных приборов, энергоэффективного оборудования и технологий, модернизация сетей инженерно-технического обеспечения в сфере культуры выделено и освоено 471 630,00 рублей. Бюджетные ассигнования направлены на приобретение насосов для системы отопления, светодиодных ламп;

- предоставление дополнительного образования работникам муниципальных учреждений – 31 000,00 рублей, направлены на повышение квалификации работников организаций культуры в количестве 8 человек;

- по направлению расходов "Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек" исполнено на сумму 1 020 408,16 рублей, в том числе:

федеральный бюджет – 890 000,00 рублей,

областной бюджет – 110 000,00 рублей,

районный бюджет – 20 408,16 рублей,

Процент софинансирования районного бюджета составил 2 процента.

Средства направлены на приобретение музыкального оборудования для МБУ "ИЦКС", театральных кресел для Лесного филиала МБУ "ИЦКС";

По направлению расходов "Государственная поддержка отрасли культуры (комплектование книжных фондов общедоступных (публичных) библиотек муниципальных образований Омской области)" выделено и исполнено 100% в размере 216 934,63 рублей на приобретение книжной продукции, в том числе:

федеральный бюджет 189 210,39 рублей

областной бюджет – 23 385,55 рублей

районный бюджет – 4 338,69 рублей

Процент софинансирования районного бюджета составил 2 процента.

По подразделу 0804 "Другие вопросы в области культуры, кинематографии" расходы исполнены в сумме 43 314 122,18 рубля, или 100 процентов плановых назначений, в том числе:

-на содержание аппарата управления культуры направлено 3 028 808,74 рубля;

- на обеспечение текущей деятельности Муниципального казенного учреждения "Центр финансово-экономического, бухгалтерского и хозяйственного обеспечения учреждений культуры" - 24 902 173,44 рубля;

- лучшее сельское учреждение культуры Исилькульского муниципального района Омской области – 10 000,00 рублей;

- премия Главы Исилькульского муниципального района Омской области специалисту "За достижения в сфере культуры"– 10 000,00 рублей;

- по направлению расходов "Софинансирование расходов муниципальных образований Омской области в сфере культуры в целях обеспечения гарантий по оплате труда, предусмотренных трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, содержащими нормы трудового права" в целях доведения заработной платы до МРОТ освоено 15 363 140,00 рублей:

- областной бюджет - 15 055 877,00 рублей;

- районный бюджет - 307 263,00 рублей. Доля софинансирования 2 процента.

 Раздел 10 "Социальная политика"

Расходы районного бюджета за 2024 год по разделу "Социальная политика" исполнены в сумме 27 383 910,63 рублей, или 99,1 процент от плановых назначений 27 645 102,163 рублей.

Подраздел 10 01 "Пенсионное обеспечение".

Из местного бюджета производятся доплаты к пенсии муниципальным служащим. Исполнение составило 3 648 825,50 рублей, из них выплаты – 3 628 889,90 рублей, услуги банка – 19 935,60 рублей.

По подразделу 10 03 "Социальное обеспечение населения" на 2024 год утверждено 909 500,00 рублей, кассовое исполнение – 909 500,00 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 195 000,00 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.

За счет средств Резервного фонда Правительства Омской области 710 000,00 рублей направлено на оказание материальной помощи семьям, пострадавшим от пожаров.

По подразделу 10 04 "Охрана семьи и детства" на 2024 год утверждено 16 473 159,66 рублей, исполнение составило 16 211 968,13 рублей – 98,41 %.

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 151 271,00 рублей, исполнено 151 271,00 рублей (областной бюджет).

По направлению расходов "Предоставление молодым семьям - участникам мероприятия "Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья, в том числе на уплату первоначального взноса при получении жилищного кредита, в том числе ипотечного, или жилищного займа на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома" при рождении (усыновлении) одного ребенка дополнительной социальной выплаты в размере не менее чем 5 процентов расчетной (средней) стоимости жилья" утверждено бюджетных ассигнований в сумме 239 147,10 рублей, исполнено 239 147,10 рублей.

- областной бюджет - 231 972,69 рублей;

- районный бюджет - 7 174,41 рублей, средства направлены на социальную выплату одной семье.

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 1 478 264,00 рублей, исполнено 1 389 919,58 рублей (средства областного бюджета). Не исполнено – 88 344,42 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 1 176 863,00 рублей, исполнено 1 160 879,62 рублей (средства областного бюджета). Не исполнено – 15 983,38 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 6 183 239,00 рублей, исполнено 6 026 375,27 рублей (областной бюджет). Не исполнено – 156 863,73 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 участников специальной военной операции" - 1 104 357,40 рублей, в том числе:

- областной бюджет - 1 082 270,25 рублей;

- местный бюджет - 22 087,15 рублей. Доля софинансирования 2 процента.

По направлению расходов "Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья" – 6 135 018,16 рублей, выплаты предоставлены 3 молодым семьям, в том числе:

- федеральный бюджет – 1 949 725,34 рублей,

- областной бюджет – 4 001 242,27 рублей,

- районный бюджет - 184 050,55 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 картриджей, канцелярских принадлежностей.

По подразделу 10 06 "Другие вопросы в области социальной политики" на 2024 год утверждено 6 613 617,00 рублей, исполнение составило 6 613 617,00 рублей.

- на предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями на реализацию мероприятий и социально значимых проектов (программ) направлено 621 700,00 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 10 000,00 рублей;

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

 - по направлению расходов "Организация и осуществление деятельности органов опеки и попечительства" исполнено 5 291 541,00 рублей на содержание специалистов 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 исполнено 685 376,00 рублей.

11 раздел "Физическая культура и спорт"

Расходы районного бюджета за 2024 год по разделу исполнены в сумме 11 310 275,85 рублей, или 100 процентов от плановых назначений 11 310 275,85 рублей, в том числе;

 - на проведение мероприятий расходы составили – 2 969 351,54 рублей;

- расходы на приобретение спортивного инвентаря и оборудования для подготовки и участия сборных команд района в областных соревнованиях расходы составили 1 488 915,00 рублей;

- расходы на устройство плоскостных спортивных сооружений в муниципальных районах Омской области составили 6 158 131,76 рублей;

 -расходы по направлению расходов "Капитальный ремонт и материально-техническое оснащение объектов, находящихся в муниципальной собственности, а также муниципальных учреждений" составили 693 877,55 рублей, в том числе:

областной бюджет – 680 000,00 рублей;

районный бюджет – 13 877,55 рублей.

Доля софинансирования районного бюджета 2 процента.

Средства направлены на приобретение парадной спортивной формы, приобретение спортивного инвентаря (мячи, шахматы).

Расходы по данному разделу исполнены в рамках муниципальной программы "Молодежная политика. Развитие физической культуры и спорта".

14 раздел "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации"

 Расходы по разделу утверждены в сумме 67 398 762,98 рублей, исполнение 67 398 762,98 рублей, что составило 100%.

 Подраздел 1401 "Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований" – 64 069 678,00 рублей перечислена дотация бюджетам поселений за счет средств областного бюджета.

 Подраздел 1403 "Прочие межбюджетные трансферты общего характера" - 3 329 084,98 рубля, в том числе:

- по направлению расходов 81890 "Иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений за счет резервного фонда Администрации Исилькульского муниципального района" – 1 024 780,00 рублей, перечислены межбюджетные трансферты поселениям на финансовое обеспечение непредвиденных мероприятий:

 Кухаревское сельское поселение "Оплата мероприятий по обустройству водоотводящих канав и работе водооткачивающей техники в д. Николайполь" – 322 610,00 рублей;

Лесное сельское поселение "Оплата мероприятий по обваловке д. Благовещенка, обустройстве водоотводящих канав в д. Благовещенка, п.Комсомольский" – 129 800,00 рублей;

Медвежинское сельское поселение "Оплата ремонта крыши здания Администрации Медвежинского сельского поселения Исилькульского муниципального района Омской области расположенного по адресу: с. Медвежье, ул. Гагарина,33" – 572 370,00 рублей.

- по направлению расходов 82010 "Предоставление иных межбюджетных трансфертов для обеспечения расходных обязательств, возникающих при осуществлении полномочий органами местного самоуправления поселений Исилькульского муниципального района" – 2 278 264,98 рубля;

- по направлению расходов 82020 "Предоставление иных межбюджетных трансфертов на поощрение достижения наилучших результатов оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в поселениях Исилькульского муниципального района" - 26 040,00 рублей – Боевому сельскому поселению.

Источники.

Остаток средств на 01.01.2024 года составил 47 336 382,24 рубля, в том числе остатки дорожного фонда 94 717,82 рублей.

В 2024 году бюджеты были уточнены с дефицитом в сумме 13 904 949,00 рублей, результат исполнения профицит в сумме 1 903 808,41 рублей.

Остаток средств на 01.01.2025 года составил 49 240 190,65 рублей, в том числе остатки бюджетных ассигнований дорожного фонда 1 093 242,28 рубля.

В 2025 году средства будут направлены на:

- увеличение плана по содержанию 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.

Дебиторская, Кредиторская задолженность районного бюджета Исилькульского МР за 2024 год.

|  |
| --- |
| Дебиторская задолженность по счету 0205 00 000 «Расчеты по доходам» составила 2 516 054 719,94  руб. в том числе операционная аренда 1 911 368.21 руб., платежи за пользование природными ресурсами 93 485 513.89 руб., иные доходы от собственности 43 005.67 руб., сумма принудительного изъятия 98 731.30 руб., расчеты по безвозмездным поступлениям 2 420 516 100.87  руб.Кредиторская задолженность по счету 0205 00 000 «Расчеты по доходам» составила по налогам 1 837.13 руб., в т.ч: расчеты с плательщиками налогам 1 621.47 руб., расчеты с плательщиками государственных пошлин, сборов 15.66 руб., доходы от прочих сумм принудительного изъятия  200,00 руб.Дебиторская задолженность по счету 020600000 "Расчеты по выданным авансам" составила 36 620.30 руб. в том числе: Счет 120621000 "Расчеты по авансам по услугам связи" 732.08 руб. в том числе предоплата за услуги связи ПАО "Ростелеком"Счет 120626000 "Расчеты по авансам по прочим работам, услугам" 33 049.32 руб ООО "Темаск-Информ" - предоплата за сопровождение системы КонсультантПлюс; 2 838.90 - подписка на газету АО "Почта России"Дебиторская задолженность по счет 020800000 "Расчеты с подотчетными лицами" составила 261 613,26  руб. Счет 120821000 "Расчеты с подотчетными лицами по по услугам связи" в сумме 50 471,56 руб.Счет 120826000 "Расчеты с подотчетными лицами по оплате прочих работ, услуг" в сумме 90 200,00 руб. Счет 120834000 "Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов" в сумме 28 641,70 руб.Счет 120896000 "Расчеты с подотчетными лицами по оплате иных выплат текущего характера" сумма, выданная под отчет 92 300,00 руб. Дебиторская задолженность по счету 020900000 «Расчеты по ущербу и иным доходам» составила 407 343,88 в том числе:Счет 020936000 «Расчеты по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет» 183 617,23  руб.  начислен  возврат дебиторской задолженности прошлых лет, подлежащий зачислению в бюджет (ГСМ, услуги связи, предоплата за электроэнергию (уличное освещение), транспортные услуги). Счет 120945000 «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия » 223 726,65 руб.;Кредиторская задолженность по счету 030200000 "Расчеты по принятым обязательствам" составила: 11 583,41 руб.  Счет 130221000 "Расчеты по услугам связи" 846,91 руб. кредиторская задолженность по услугам связи за декабрь 2024г. оплата в январе 2025 года. ПАО "Ростелеком"Счет 130263000 "Расчеты по пособиям по социальной помощи населению." Задолженность по компенсации родительской платы за декабрь 2024 г. в сумме 10 736,50 руб. срок выплаты в январе 2025 г.Кредиторская задолженности по счету 030300000 всего составила 1 722 087,92 руб.Счет 130305000 "Расчеты по прочим платежам в бюджет" 5 937,00 руб. кредиторская задолженность по транспортному налогу, срок оплаты 2025 г.Счет 130310000 "Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии" сумма 25 859,12 руб. начислены страховые взносы в ПФР за занятых на работах с вредными условиями (спец. оценка) за декабрь 2024 года.Счет 130312000 «Расчеты по налогу на имущество организаций» 18 978,00 руб. начислен налог на имущество. Счет 130313000 «Расчеты по земельному налогу» 1 217,00 руб. начислен земельный налог.Счет 130315000 «Расчеты по единому страховому тарифу» 1 722 087,92 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:

120551000 «Расчеты по поступлениям текущего характера» начислены доходы будущих периодов текущего характера;

120553000 «Расчеты по поступлениям текущего характера в бюджеты бюджетной системы от бюджетных и автономных учреждений» начислены доходы на сумму остатка субсидии на иные цели на 01.01.2025 на лицевом счету бюджетного учреждения;

120821000  ""Расчеты с подотчетными лицами по по услугам связи"" в связи с выдачей под отчет денежных документов.

120826000  "Расчеты с подотчетными лицами по оплате прочих работ, услуг" в связи с проведением мероприятий, проходивших в конце 2024 года - начале 2025 года.

120834000  "Расчеты с подотчетными лицами по приобретению материальных запасов" в связи с проведением мероприятий, проходивших в конце 2024 года - начале 2025 года.

120896000 "Расчеты с подотчетными лицами по оплате иных выплат текущего характера" в связи с проведением мероприятий, проходивших в конце 2024 года - начале 2025 года.

120945000 «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия» - начислен штраф за ущерб окружающей среде.

Увеличение кредиторской  задолженности по состоянию на отчетную дату в сравнении с данными за аналогичный период прошлого финансового года по счету

130305000 "Расчеты по прочим платежам в бюджет" начислен транспортный налог;

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 2024 года, срок оплаты в январе 2025 года;

130313000 «Расчеты по земельному налогу» из-за увеличения налогооблагаемой базы;

130315000 «Расчеты по единому страховому тарифу» начислены взносы по единому страховому тарифу за декабрь 2024 года, срок оплаты в январе.

Заместитель главы

муниципального района,

председатель комитета Т.Н.Кузовова