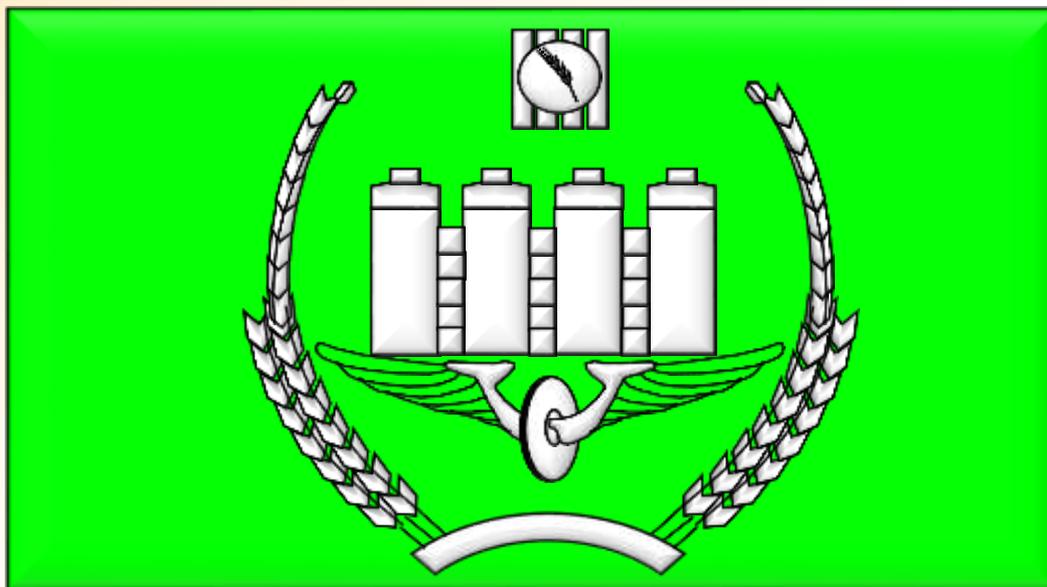


КОРМИЛОВКА





ПУБЛИЧНЫЕ СЛУШАНИЯ

**по проекту решения Совета Кормиловского
муниципального района «О бюджете
Кормиловского муниципального района
Омской области на 2024 год
и на плановый период
2025 и 2026 годов**



Как составляется проект бюджета ?

Указ

Губернатора Омской области от 16.08.2023 № 200
«Об основных направлениях бюджетной и налоговой
политики Омской области на 2024 год
и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Постановление

Администрации Кормиловского
муниципального района от 22.09.2023 № 282-п
«Об основных направлениях бюджетной и налоговой
политики Кормиловского муниципального района
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»



**Бюджет
Кормиловского
муниципального района
на 2024 год
и на плановый период
2025 и 2026 годов**

Муниципальные программы
Кормиловского муниципального
района



Прогноз
социально-экономического развития
Кормиловского муниципального района
на 2024 год и на период до 2026 года



Основные направления бюджетной и налоговой политики

Кормиловского муниципального района

Определяют подходы к формированию бюджета, обеспечивающие устойчивость и сбалансированность бюджета Кормиловского муниципального района;

Ориентированы на достижение целей социально-экономического развития Кормиловского муниципального района;

Направлены на обеспечение преемственности бюджетной политики с учетом необходимости достижения целей муниципальных программ Кормиловского муниципального района;

Нацелены на обеспечение устойчивого развития экономики и социальной стабильности при рациональном и эффективном использовании средств бюджета Кормиловского муниципального района;

Ориентированы на неукоснительное соблюдение ограничений допустимого уровня дефицита бюджета и предельного объема муниципального долга;

Направлены на обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса;

Нацелены на обеспечение эффективности управления собственностью Кормиловского района и увеличение доходов от ее использования, осуществление контроля за использованием и сохранностью объектов собственности Кормиловского района;

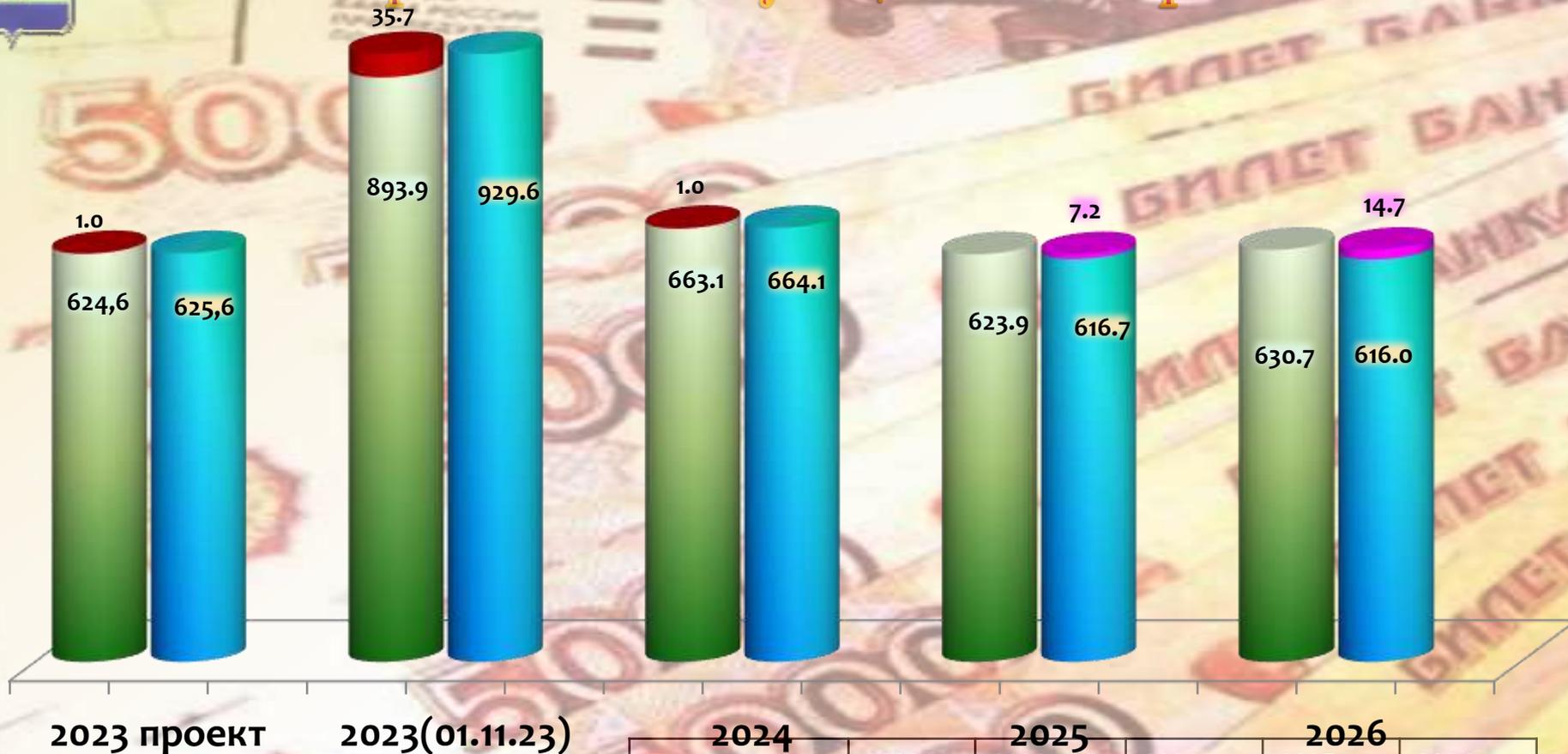
Ориентированы на создание условий, обеспечивающих стабильное экономическое развитие хозяйствующих субъектов, содействие развитию субъектов малого и среднего предпринимательства и повышению предпринимательской активности.





Основные параметры бюджета

Кормиловского муниципального района



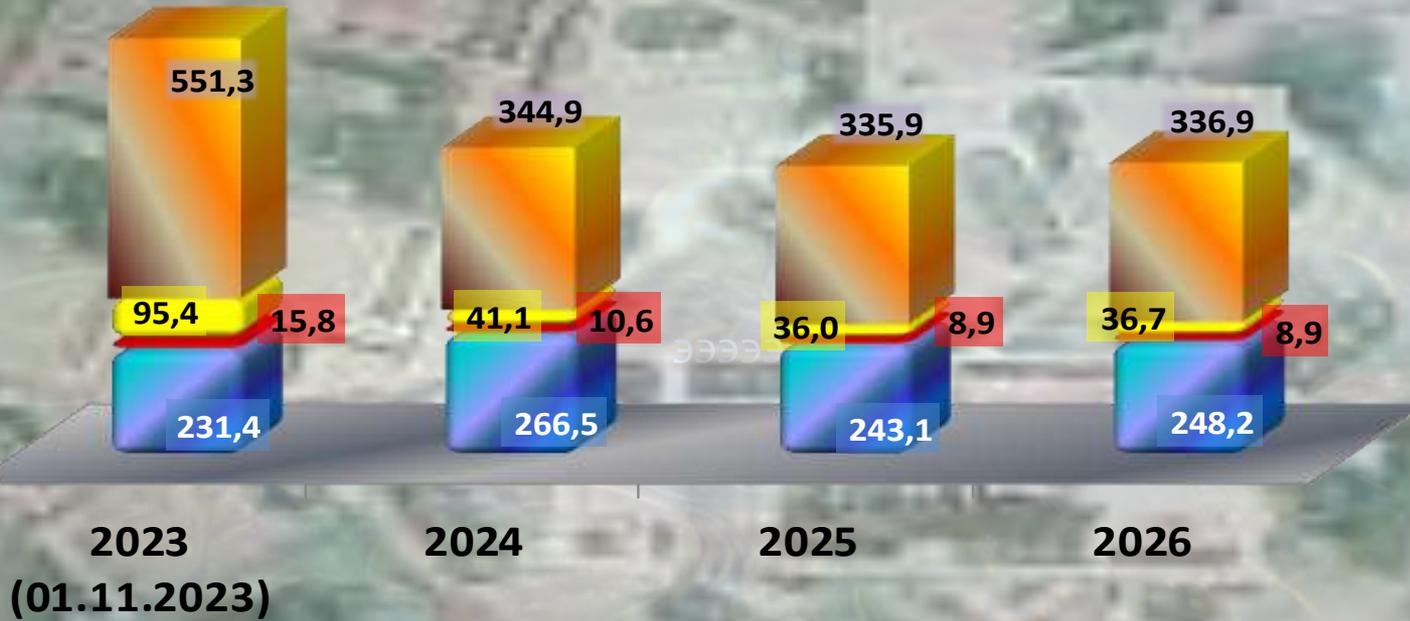
Доля условно утверждаемых расходов на 2025 и 2026 годы планируется на уровне **2,5%** и **5%** соответственно от общего объема расходов районного бюджета без учета расходов, осуществляемых за счет безвозмездных поступлений целевого характера.

Показатели (млн. руб.)	2023 22.12.2022 № 64)	2023 (01.11.2023)	2024	2025	2026
Доходы	624,6	893,9	663,1	623,9	630,7
Расходы	625,6	929,6	664,1	623,9	630,7
дефицит	1,0	35,7	1,0	0,0	0,0
Условно утверждаемые расходы				7,2	14,7



Динамика доходов бюджета Кормиловского муниципального района

млн. руб.



■ налоговые доходы

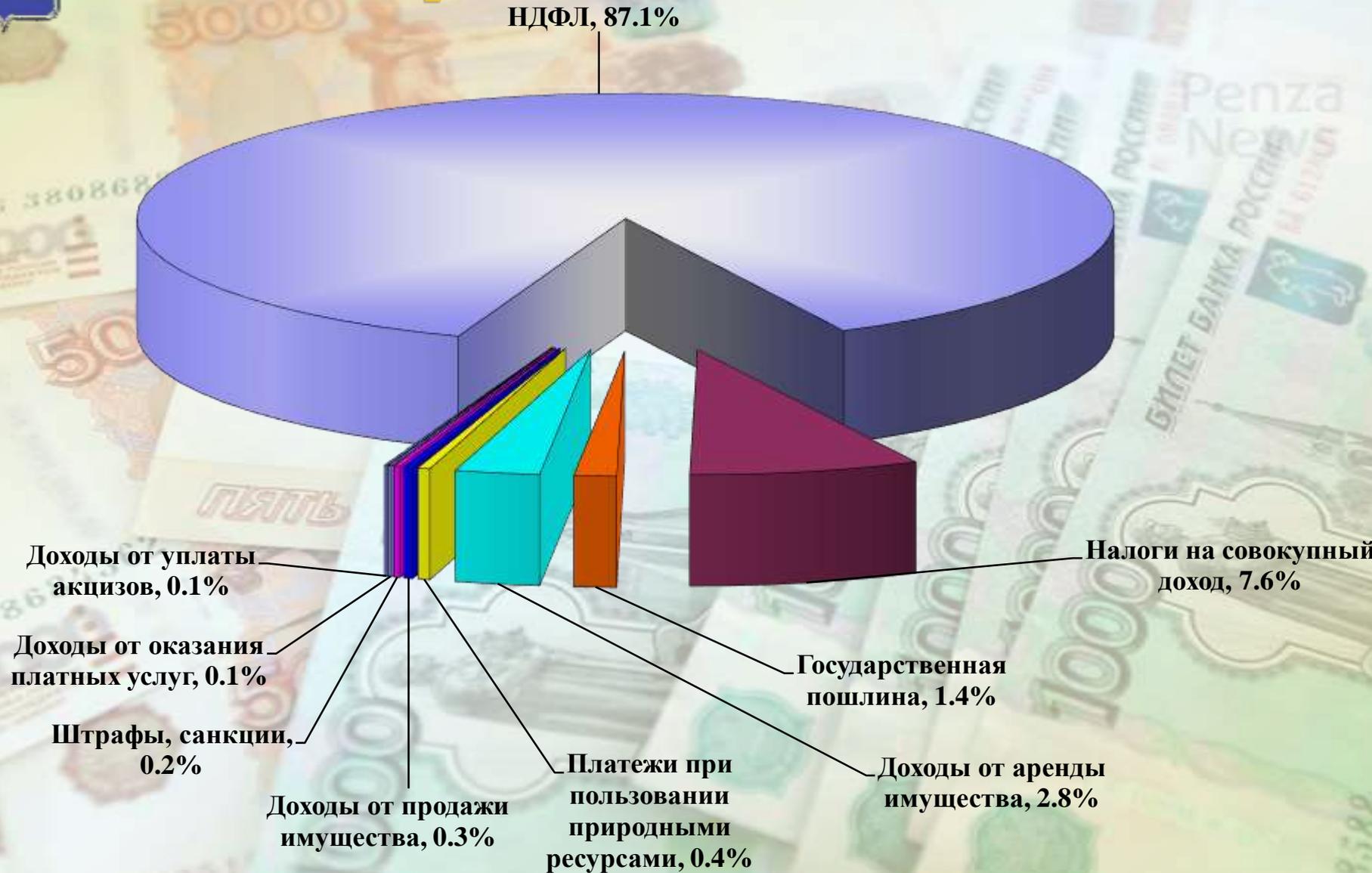
■ нецелевые безвозмездные поступления (дотация)

■ неналоговые доходы

■ целевые безвозмездные поступления



Структура налоговых и неналоговых доходов районного бюджета на 2024 год





Налоги, зачисляемые в бюджет Кормиловского муниципального района в 2024 году

Показатель	Сумма, млн. рублей	%, в соответствии с Бюджетным кодексом РФ (1)	%, в соответствии с законами Омской области от 27.07.2007 № 947-ОЗ и об областном бюджете на 2023-2025 годы
Налог на доходы физических лиц (нормативы по кодам 10102010010000110; 10102020010000110; 10102030010000110; 10102130010000110)	231,4	5 – взимаемого на территориях городских поселений; 12 – взимаемого на территориях сельских поселений (1 – передан законом Омской области от 27.07.2007 № 947-ОЗ сельским поселениям)	5 - единый норматив; 63,849– дополнительный норматив отчислений от НДФЛ
(нормативы по кодам 10102080010000110; 10102140010000110)	9,2	4 – взимаемого на территориях городских (сельских) поселений; 10 – взимаемого на территориях сельских поселений	5 - единый норматив; 63,849– дополнительный норматив отчислений от НДФЛ
нормативы по коду 10102040010000110;	0,7		5 - единый норматив; 63,849– дополнительный норматив отчислений от НДФЛ
Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей	0,16		0,0026 – дифференцированный норматив в целях формирования дорожного фонда Кормиловского муниципального района
Упрощенная система налогообложения	12,6		25
Единый сельскохозяйственный налог	4,4	50 – взимаемого на территориях городских поселений; 70 – взимаемого на территориях сельских поселений (20 – передано законом Омской области от 27.07.2007 № 947-ОЗ сельским поселениям)	
Патентная система налогообложения	4,1	100	
Государственная пошлина - по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации)	3,9	100	

Налог – это обязательный безвозмездный платеж, взимаемый с организаций и физических лиц в форме отчуждения принадлежащих им на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления денежных средств в целях финансового обеспечения деятельности государства и муниципального образования

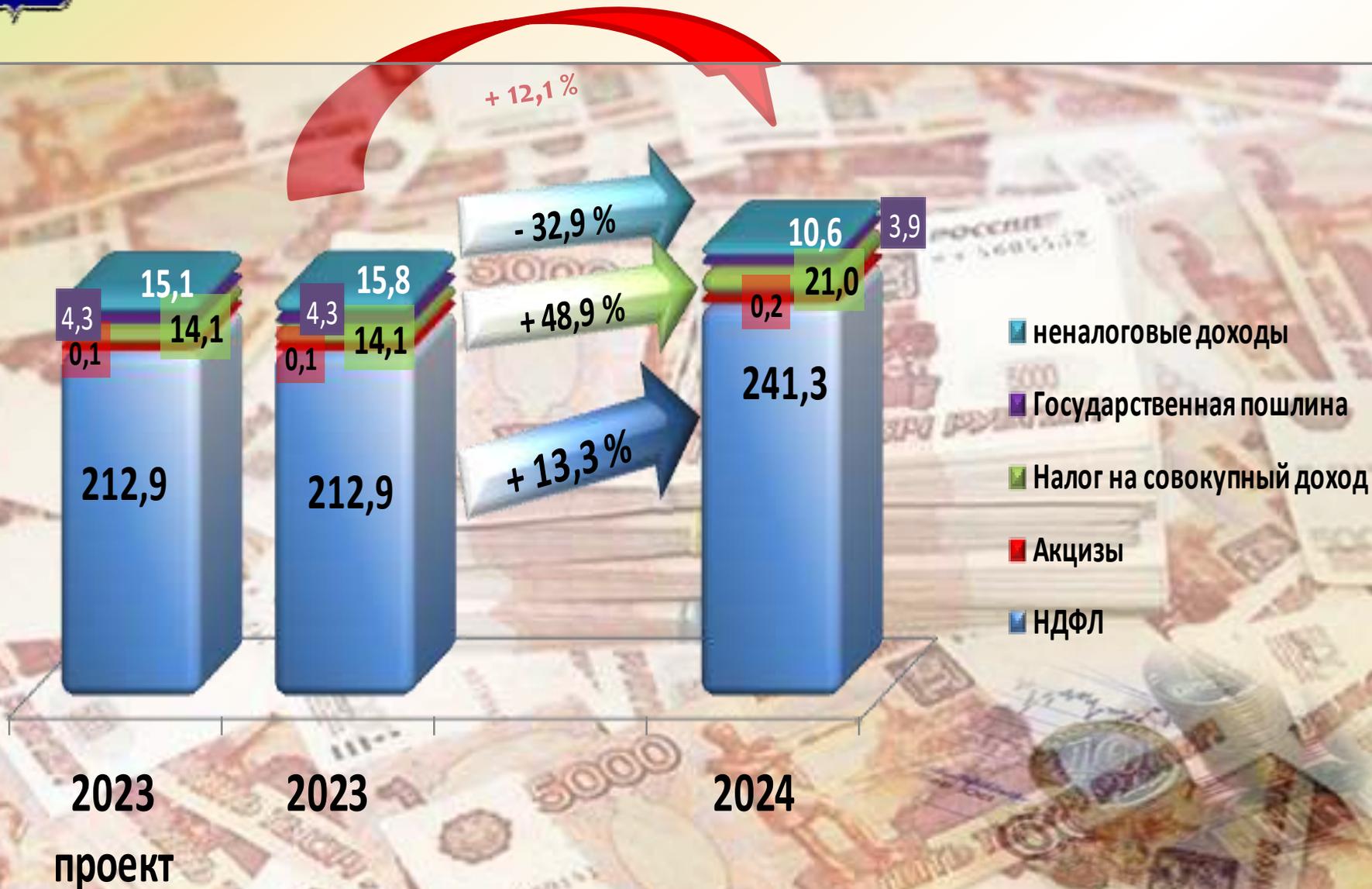
Налоговые доходы – доходы от предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, региональных налогов, местных налогов и сборов, а также пеней и штрафов по ним



(1) – статья 61.1 «Налоговые доходы бюджетов муниципальных районов» Бюджетного кодекса РФ



Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета

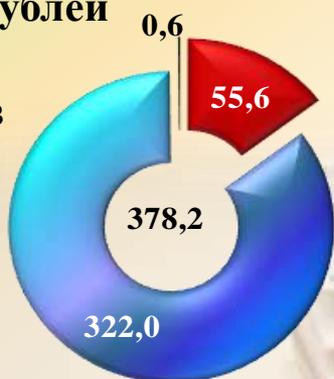




Безвозмездные поступления в районный бюджет

млн. рублей

2023

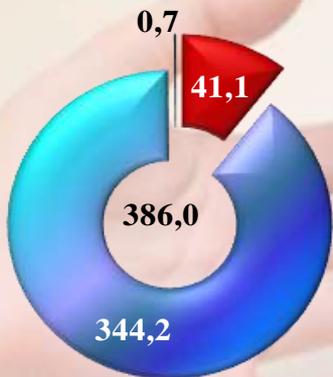


✓ 55,6 млн. рублей – дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности

✓ 322,0 млн. рублей – субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации

0,6 млн. рублей - иные межбюджетные трансферты

2024



✓ 41,1 млн. рублей – дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности

✓ 344,2 млн. рублей – субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации

0,7 млн. рублей - иные межбюджетные трансферты

Формы межбюджетных трансфертов

Дотации – межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений их использования

Субвенции – межбюджетные трансферты, предоставляемые местным бюджетам в целях финансового обеспечения расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий РФ, субъектов РФ, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке

Субсидии – межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения

Иные межбюджетные трансферты – в случаях, предусмотренных законами субъектов РФ и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами, местным бюджетам могут быть предоставлены иные межбюджетные трансферты из бюджета субъекта РФ на финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований

Безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, международных организаций и правительств иностранных государств, в том числе добровольные пожертвования



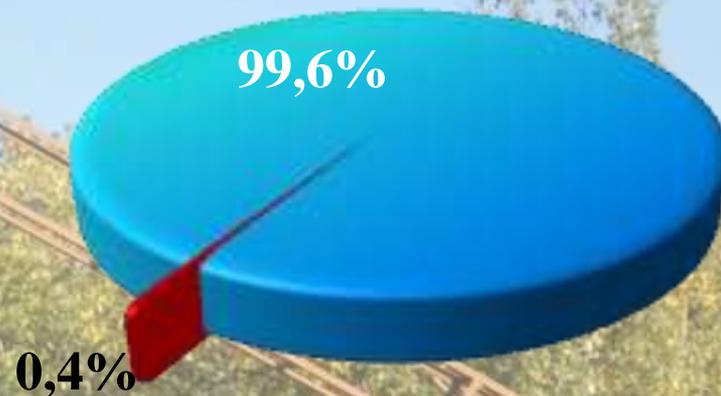
Расходы бюджета Кормиловского муниципального района

млн. руб.

2024

Программные расходы бюджета:

2024 год – 661,3 млн. рублей;
2025 год – 614,2 млн. рублей;
2026 год – 613,5 млн. рублей.



Непрограммные расходы бюджета:

2024 год – 2,7 млн. рублей;
2025 год – 2,4 млн. рублей;
2026 год – 2,4 млн. рублей.

Проект решения бюджета Кормиловского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформирован не только в функциональной, но и в программной структуре расходов на основе утвержденных Администрацией Кормиловского муниципального района муниципальных программ Кормиловского муниципального района, планируемых к реализации с 2021 по 2026 годы.

В проекте решения предусмотрена реализация 5 муниципальных программ Кормиловского муниципального района.

Ст. 179, 184.1 Бюджетного кодекса РФ



Программная структура расходов районного бюджета

**«Развитие экономического потенциала
Кормиловского муниципального района
на 2021-2026 годы»**

**Цель муниципальной программы: «Улучшение качества жизни
населения Кормиловского муниципального района на основе
развития экономического потенциала»**

Подпрограммы муниципальной программы:

1. Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Кормиловского муниципального района.
2. Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства, и развития деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций в Кормиловском муниципальном районе.
3. Содействие занятости населения Кормиловского муниципального района.

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы:

1. Увеличение объема производства сельскохозяйственной продукции к 2026 году не менее чем на 15 процентов по отношению к уровню 2017 года.
2. Увеличение количества субъектов малого и среднего предпринимательства Кормиловского муниципального района, зарегистрированных в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства Федеральной налоговой службы, по отношению к 2017 году, (до 82 единиц).
3. Сокращение разрыва между уровнями общей и регистрируемой безработицы, (до 2,6 процентов).

2024 год – 8,2 млн. рублей

2025 год – 6,4 млн. рублей

2026 год – 6,4 млн. рублей

**Ответственный исполнитель:
Комитет по экономическому
развитию, имущественным
отношениям и работе с
поселениями Администрации
Кормиловского
муниципального района**



Программная структура расходов районного бюджета

**«Развитие социально-культурной сферы
Кормиловского муниципального района на 2021-
2026 годы»**

2024 год – 530,4 млн. рублей

**Цель муниципальной программы: «Обеспечение устойчивого
улучшения качества жизни населения Кормиловского
муниципального района на основе развития социально-
культурной сферы»**

2025 год – 506,4 млн. рублей

2026 год – 505,2 млн. рублей

Подпрограммы муниципальной программы:

1. Развитие системы образования Кормиловского муниципального района.
2. Развитие культуры в Кормиловском муниципальном районе.
3. Реализация мероприятий в сфере молодежной политики, развитие физической культуры и спорта в Кормиловском муниципальном районе.
4. Доступная среда.
5. Здоровое общество.

Ответственный исполнитель:

**Заместитель Главы
Кормиловского
муниципального района по
социальным вопросам**

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы:

1. Сохранение доли обучающихся в муниципальных образовательных организациях, получающих образование в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами, в общей численности обучающихся в муниципальных образовательных организациях, (не менее 100 процентов).
2. Увеличение доли зданий муниципальных учреждений культуры, находящихся в удовлетворительном состоянии, по отношению к общему количеству зданий муниципальных учреждений культуры, (до 85 процентов).
3. Увеличение охвата молодежи мероприятиями патриотической и профилактической направленности до 70 процентов от общего числа молодежи в возрасте от 14 до 30 лет, проживающей в Кормиловском муниципальном районе.
4. Увеличение доли граждан, прошедших профилактические осмотры, диспансеризацию, к общему числу граждан, подлежащих профилактическим осмотрам и диспансеризации, (не менее 96 процентов)



Программная структура расходов районного бюджета

«Совершенствование муниципального управления Кормиловского муниципального района на 2021-2026 годы»

Цель муниципальной программы: «Улучшение качества жизни населения Кормиловского муниципального района на основе повышения эффективности системы муниципального управления»

Подпрограммы муниципальной программы:

1. Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий Администрацией Кормиловского муниципального района.
2. Развитие муниципальной службы в Кормиловском муниципальном районе.
3. Управление имуществом и земельными ресурсами Кормиловского муниципального района.
4. Управление муниципальными финансами в Кормиловском муниципальном районе.

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы:

1. Уровень выполнения мероприятий в сфере развития муниципальной службы в Кормиловском муниципальном районе и подготовки кадров, (100 процентов).
2. Уровень обеспечения сохранности и целостности, а также содержания имущества, находящегося в казне Кормиловского муниципального района, учтенного на балансе муниципальных учреждений Кормиловского муниципального района, (100 процентов).
3. Коэффициент общей сбалансированности бюджета Кормиловского муниципального района, (1 единица).

2024 год – 107,0 млн. рублей

2025 год – 96,1 млн. рублей

2026 год – 96,7 млн. рублей

Ответственный исполнитель:
Заместитель Главы
Кормиловского
муниципального района



Программная структура расходов районного бюджета

«Жилищное строительство. Развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района на 2021-2026 годы»

2024 год – 6,9 млн. рублей

Цель муниципальной программы: «Создание условий для развития жилищной сферы, обеспечение повышения доступности жилья и уровня благоустройства населенных пунктов, развитие современной и эффективной коммунальной и дорожно-транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района»

2025 год – 0,9 млн. рублей

2026 год – 0,9 млн. рублей

Подпрограммы муниципальной программы:

1. Создание условий для обеспечения граждан доступным и комфортным жильём.
2. Комплексное развитие системы коммунальной инфраструктуры.
3. Развитие энергосбережения и повышение энергетической эффективности в Кормиловском муниципальном районе.
4. Развитие дорожной деятельности и транспортной системы.

Ответственный исполнитель:
Заместитель Главы
Кормиловского
муниципального района,
начальник отдела по
архитектуре, строительству и
жилищно-коммунальному
хозяйству

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы:

1. Обеспечение ежегодного объема ввода жилья в эксплуатацию в расчете на одного жителя Кормиловского района не менее 0,4 кв.м./чел.
2. Снижение уровня износа фондов коммунальной инфраструктуры, (до 62,9 процентов).
3. Улучшение качества автомобильных дорог, находящихся в собственности Кормиловского муниципального района, (2,6 км).



Программная структура расходов районного бюджета

**«Безопасность жизнедеятельности населения
Кормиловского муниципального района
на 2021 – 2026 годы»**

**Цель муниципальной программы: «Совершенствование
структуры и возможностей системы, обеспечивающей
общественную безопасность и защиту населения Кормиловского
муниципального района и территорий Кормиловского
муниципального района»**

Подпрограммы муниципальной программы:

1. Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности населения на водных объектах в Кормиловском муниципальном районе.
2. Обеспечение общественной безопасности, профилактика наркомании, противодействие экстремизму и терроризму.

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы:

1. Доля обученного населения Кормиловского муниципального района первичным способам защиты от опасностей, возникающих в результате чрезвычайных ситуаций и дорожно-транспортных происшествий, (не менее 44,3 процента).
2. Увеличение уровня антитеррористической защищенности муниципальных учреждений Кормиловского муниципального района с применением технических средств обеспечения безопасности, (62,5 процента).

2024 год – 8,8 млн. рублей

2025 год – 4,4 млн. рублей

2026 год – 4,4 млн. рублей

**Ответственный исполнитель:
Заместитель Главы
Кормиловского
муниципального района**

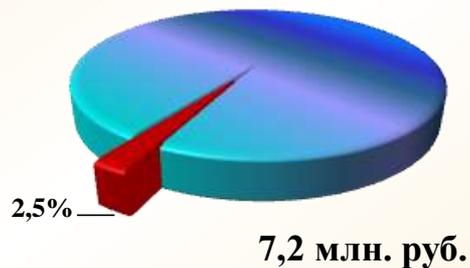


Расходы бюджета Кормиловского муниципального района

млн. руб.

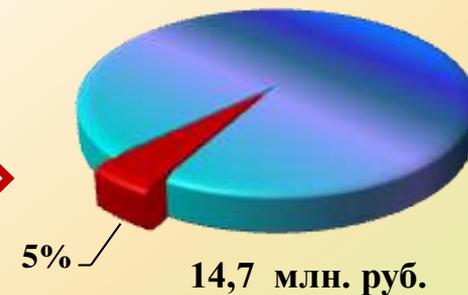


2025 год



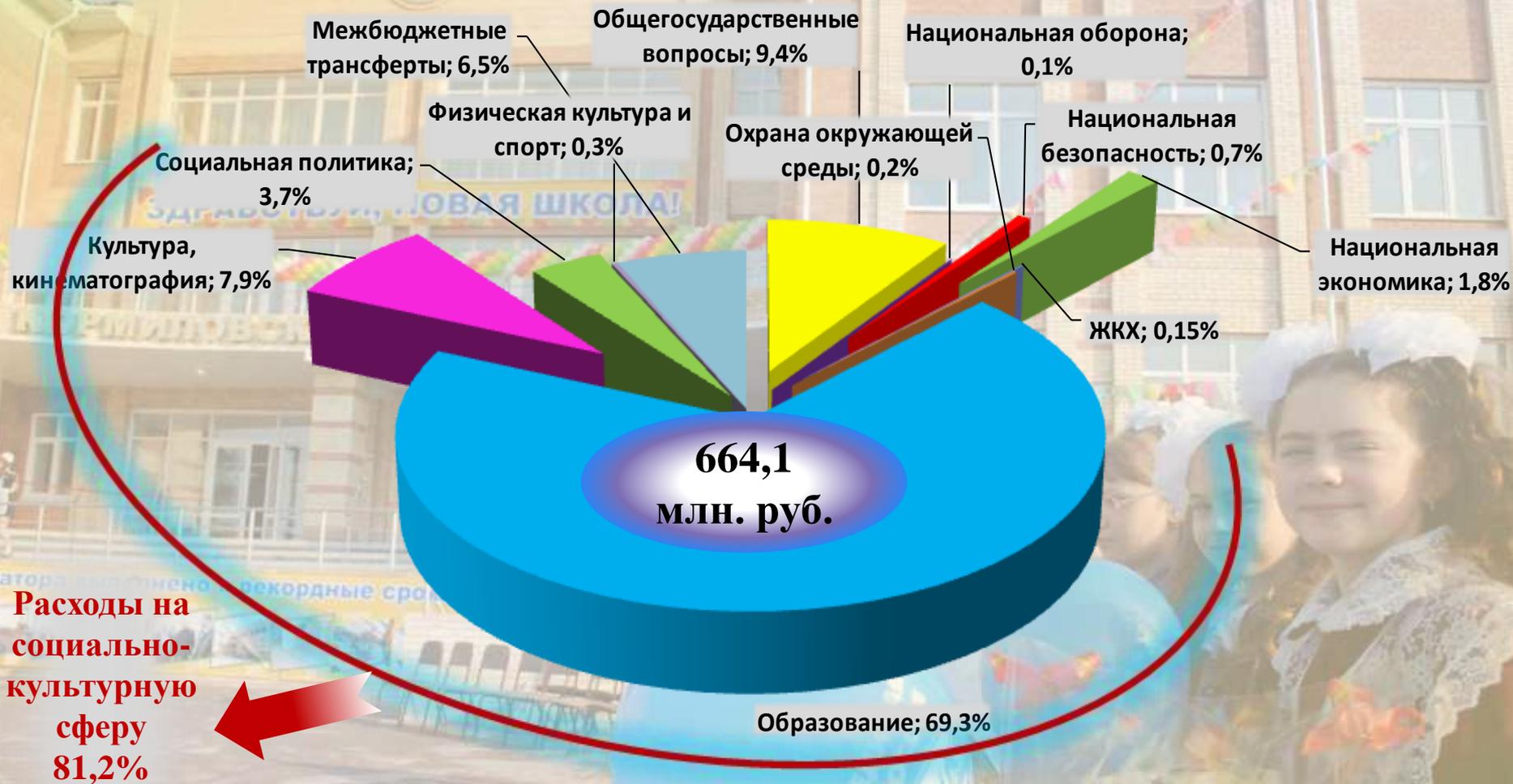
В соответствии с требованиями
статьи 184.1 Бюджетного
кодекса Российской
Федерации объем условно
утвержденных расходов

2026 год





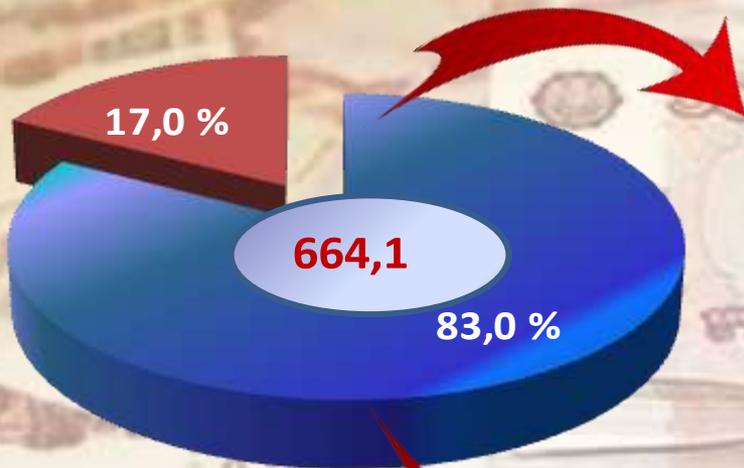
Структура расходов районного бюджета на 2024 год



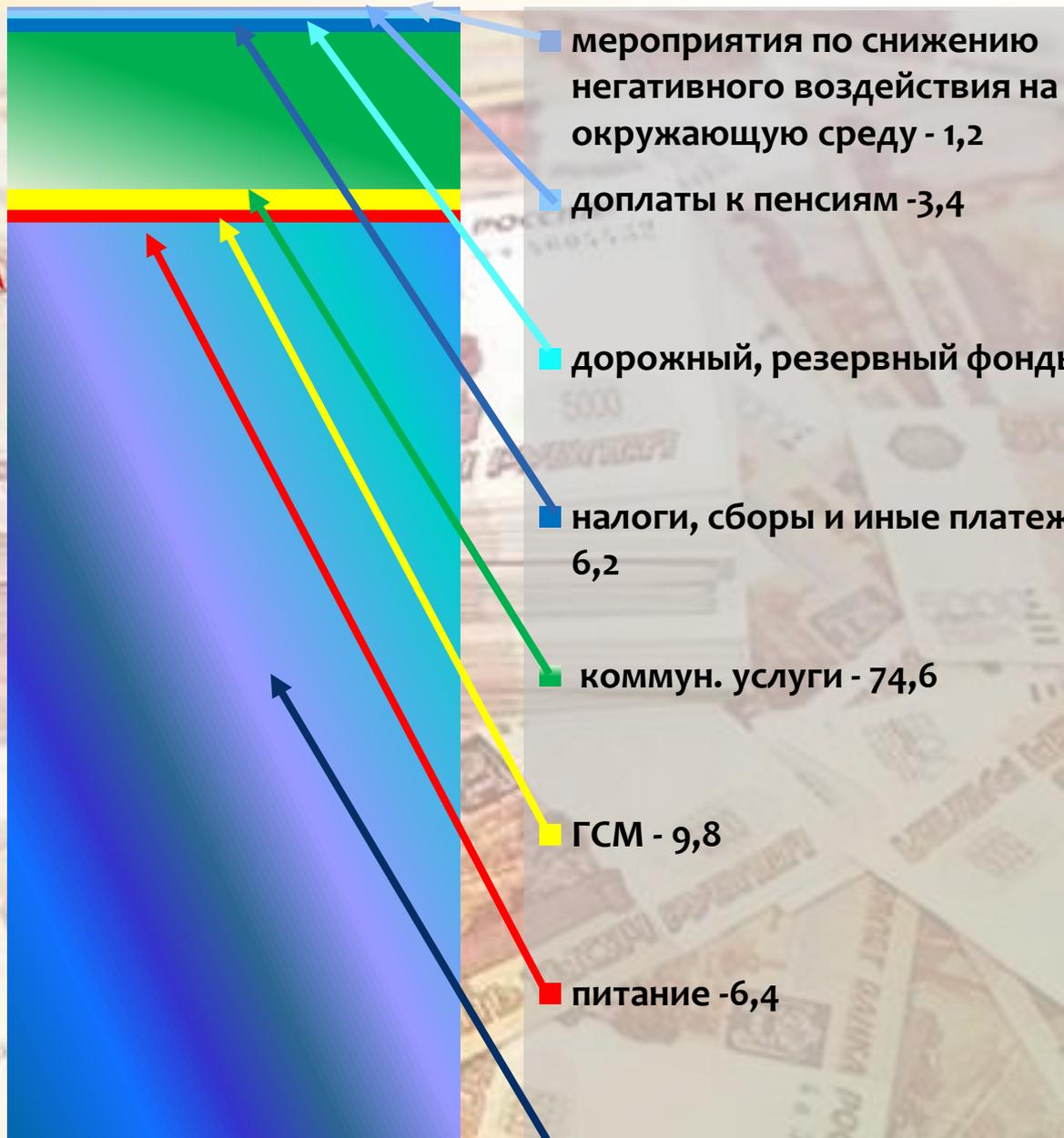


Структура первоочередных расходов районного бюджета на 2024 год

млн. руб.



Первоочередные расходы - 551,1 млн. руб.





«Общегосударственные вопросы»



Основные направления расходов

- Функционирование высшего должностного лица муниципального образования
- Функционирование представительных органов муниципальных образований
- Функционирование органов местной администрации
- Судебная система
- Обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора
- Резервный фонд
- Другие общегосударственные вопросы

2023 год проект – 49,6 млн. руб.

2023 год (01.11.2023) – 63,3 млн. руб.

2024 год – 62,7 млн. руб.

2025 год – 62,2 млн. руб.

2026 год – 62,0 млн. руб.

Структура расходов на 2024 год

9,4 % - доля расходов на общегосударственные вопросы в общем объеме расходов

Другие общегосударственные вопросы, 35.6%

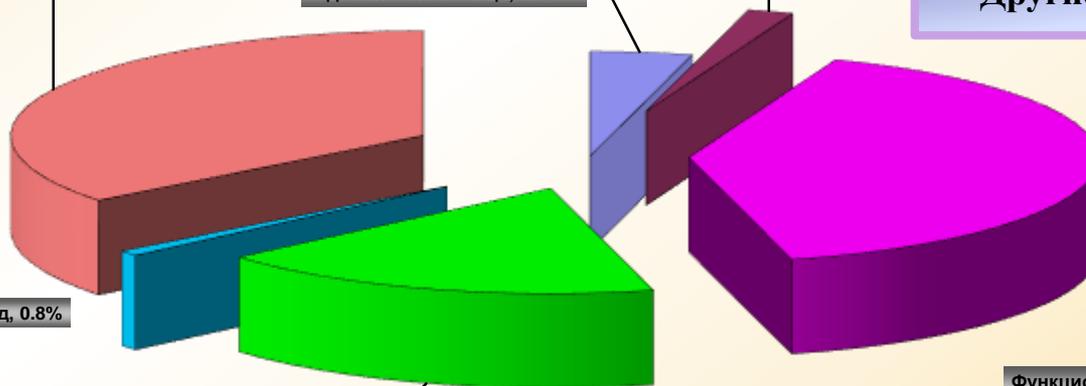
Функционирование высшего должностного лица, 4.0%

Функционирование представительного органа, 1.8%

Резервный фонд, 0.8%

Обеспечение деятельности финансовых и надзорных органов, 17.6%

Функционирование администрации, 40.2%





Фонды, созданные в бюджете Кормиловского муниципального района

Дорожный фонд



Резервный фонд



Дорожный фонд необходим для финансового обеспечения дорожной деятельности

В соответствии с решением Совета Кормиловского муниципального района от 30.09.2013 № 41 «О создании дорожного фонда Кормиловского муниципального района», ст.179.4 Бюджетного кодекса РФ объем бюджетных ассигнований дорожного фонда утверждается решением о бюджете в размере не менее прогнозируемого объема поступлений акциз на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, а также за счет не использованных бюджетных ассигнований предыдущего финансового года.

Расходы дорожного фонда осуществляются в рамках муниципальной программы КМР «Жилищное строительство. Развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района на 2021-2026 годы»

Резервный фонд необходим для финансового обеспечения непредвиденных расходов. К непредвиденным расходам относятся расходы, носящие нерегулярный и неотложный характер, необходимость финансирования которых возникает в процессе исполнения бюджета. Формирование резервного фонда предусмотрено ст. 81 Бюджетного кодекса РФ.

Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Кормиловского муниципального района осуществляется в порядке, установленном Администрацией Кормиловского муниципального района от 08.06.2017 № 421-п.

Расходы резервного фонда носят непрограммное направление.





«Национальная оборона»

2023 год проект – 0,3 млн. руб.

2023 год (01.11.2023) – 0,6 млн. руб.

2024 год – 0,06 млн. руб.

2025 год – 0,00 млн. руб.

2026 год – 0,00 млн. руб.

Установка и поддержание в состоянии постоянной готовности муниципальных систем оповещения и информирования населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий или вследствие этих действий, а также об угрозе возникновения или о возникновении чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера

112

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

2023 год проект – 5,0 млн. руб.

2023 год (01.11.2023) – 4,9 млн. руб.

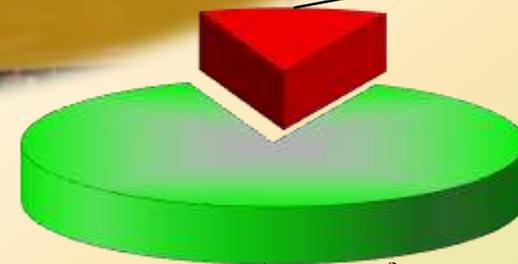
2024 год – 4,7 млн. руб.

2025 год – 4,4 млн. руб.

2026 год – 4,4 млн. руб.

Структура расходов на 2024 год

Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности, 12.1%



Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность 87,9%

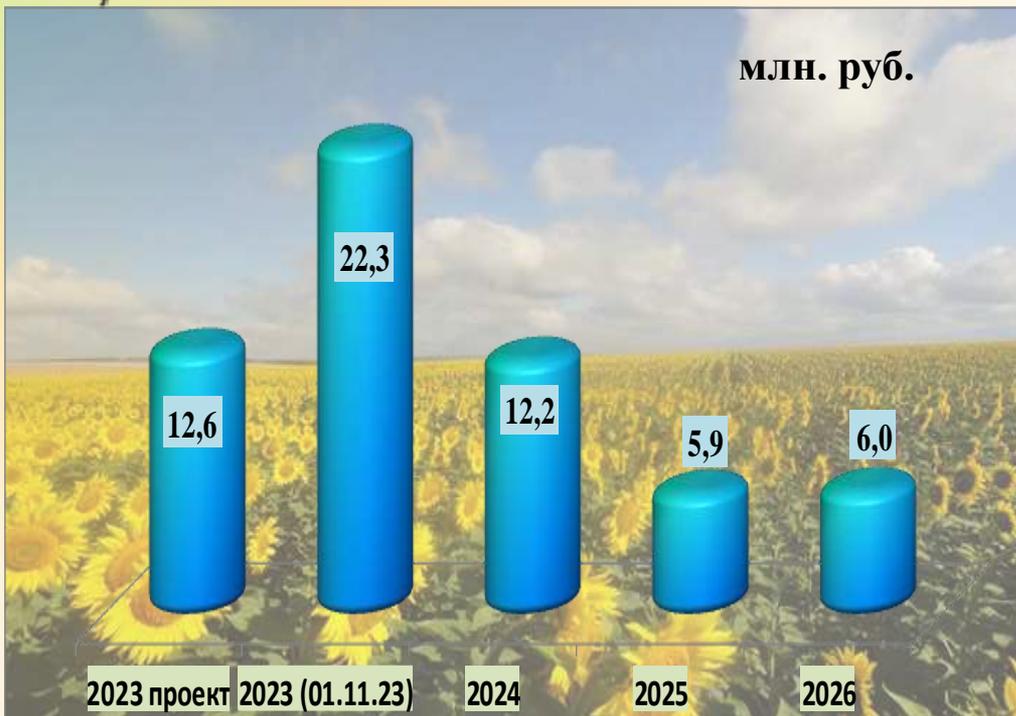
0,7 % - доля расходов в общем объеме расходов



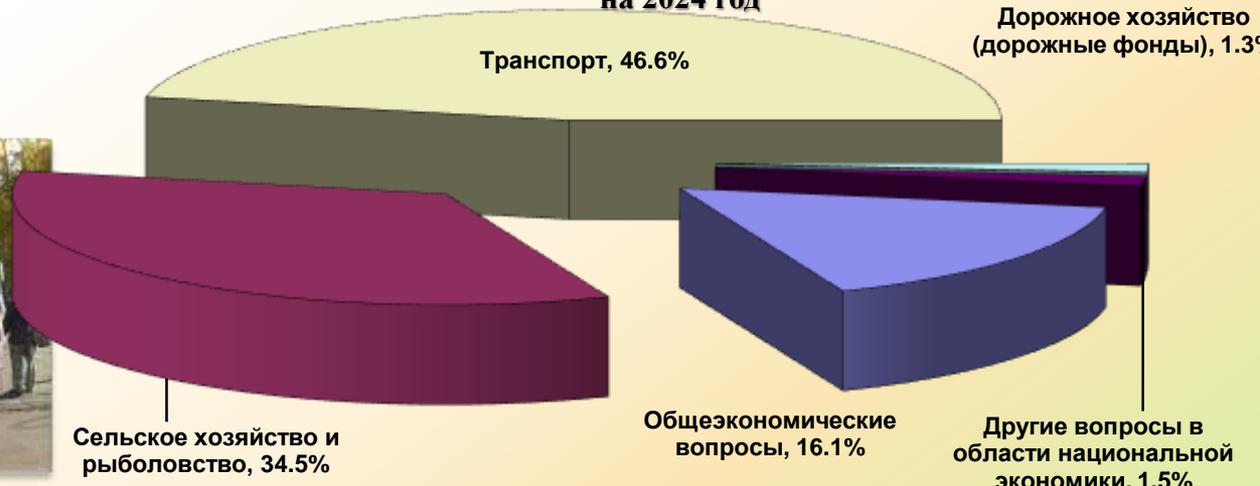
«Национальная экономика»



1,8 % - доля расходов на национальную экономику в общем объеме расходов



Структура расходов на 2024 год





«Жилищно-коммунальное хозяйство»

Структура расходов
на 2024 год

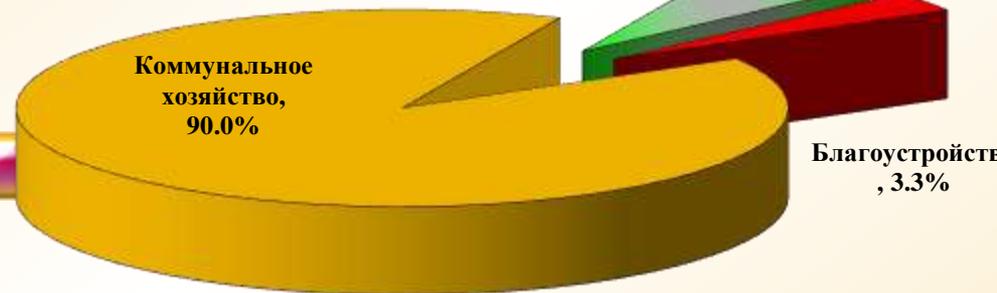
2023 год проект – 3,3 млн. руб.

2023 год (01.11.2023) – 62,6 млн. руб.

2024 год – 0,7 млн. руб.

2025 год – 0,8 млн. руб.

2026 год – 0,7 млн. руб.



0,1 % - доля расходов на жилищно-коммунальное хозяйство в общем объеме расходов

Основные направления расходов

«Жилищное хозяйство» :

- ✓ Оплата взносов за капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах.

«Коммунальное хозяйство» :

- ✓ Техническое и аварийное обслуживание газопроводов;
- ✓ Содержание и ремонт водозаборных скважин, колодцев;
- ✓ Проведение комплекса мероприятий по подготовке котельных и тепловых сетей к отопительному периоду.

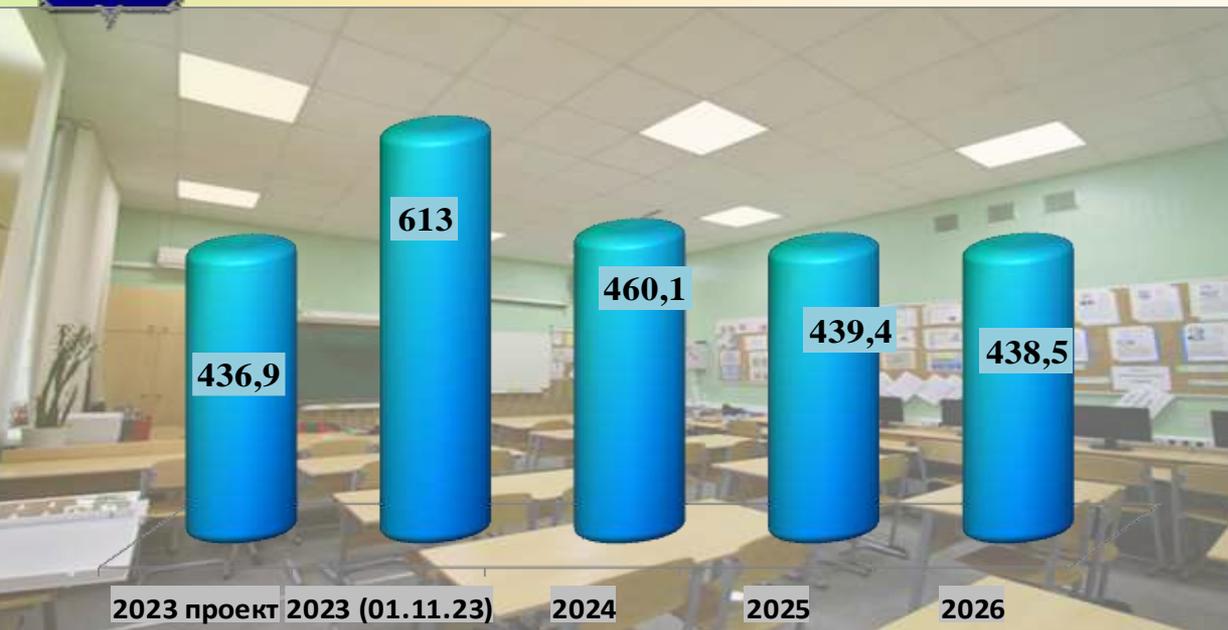
«Благоустройство» :

- ✓ Содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов.



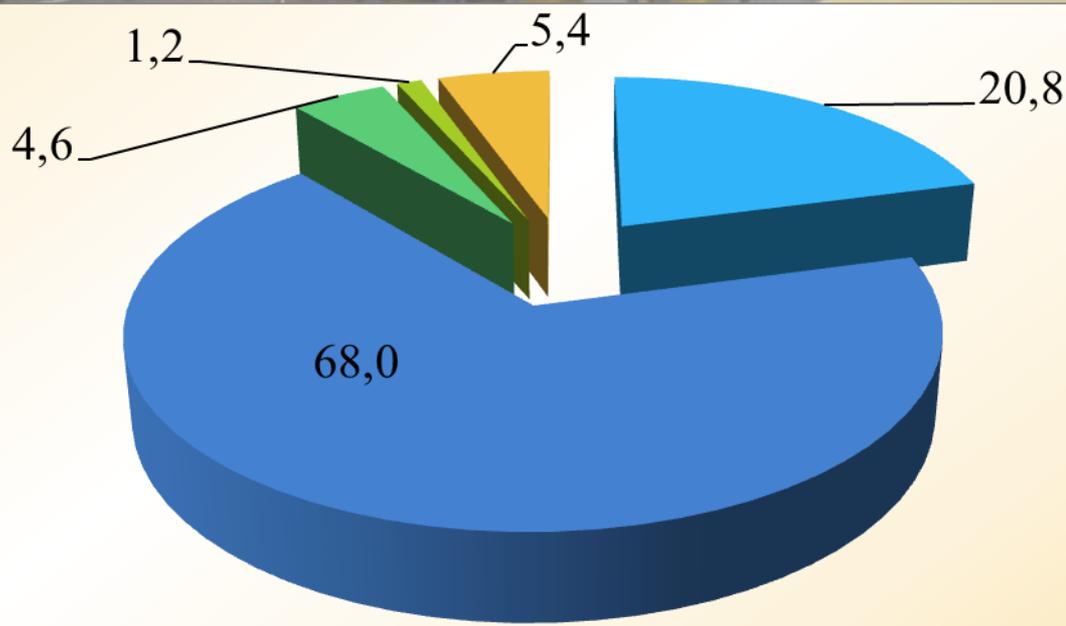


«Образование»



69,3 % - доля расходов на образование в общем объеме расходов

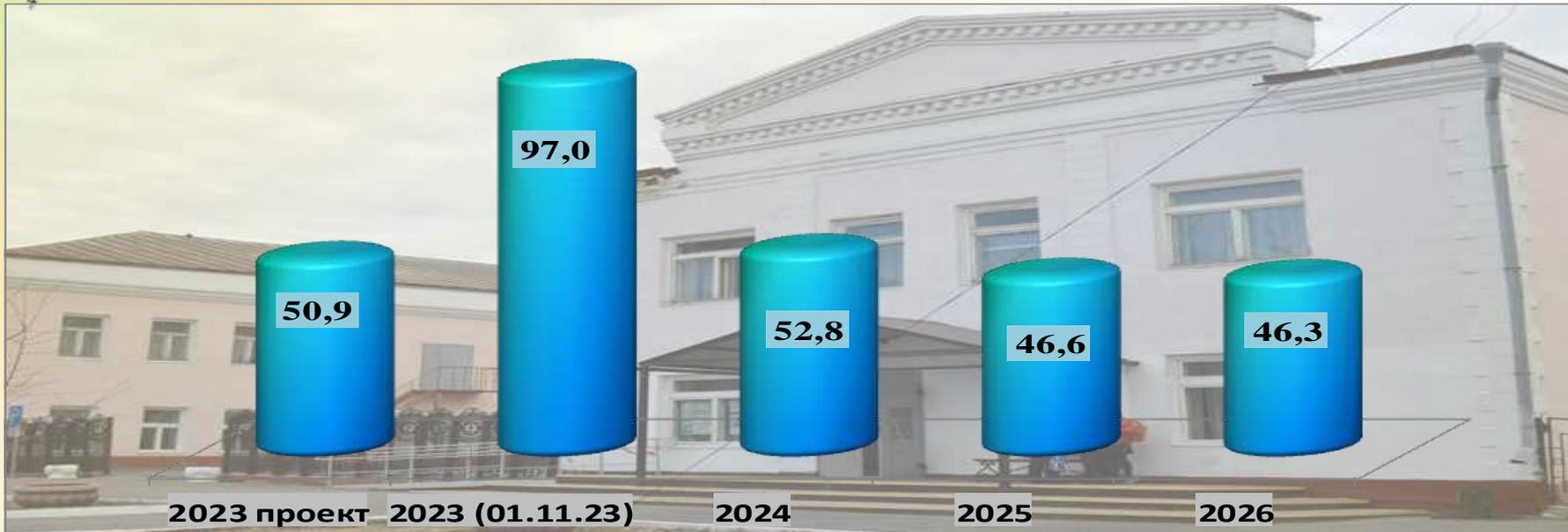
Структура расходов на 2023 год



- Дошкольное образование
- Общее образование
- Дополнительное образование
- Молодежная политика
- Другие вопросы в области образования



«Культура, кинематография»



Структура расходов
на 2024 год

другие вопросы в области
культуры,
кинематографии, 30.3%



7,9 % - доля расходов на
культуру, кинематографию
в общем объеме расходов

культура, 69.7%



«Социальная политика»

2023 год проект – 24,2 млн. руб.

2023 год (01.11.2023) – 24,5 млн. руб.

2024 год – 24,4 млн. руб.

2025 год – 22,0 млн. руб.

2026 год – 22,8 млн. руб.



3,7 % - доля расходов на социальную политику в общем объеме расходов

Структура расходов на 2024 год



Другие вопросы в области социальной политики; 15,9%

Пенсионное обеспечение; 14,2%

Социальное обеспечение населения; 1,2%

Охрана семьи и детства; 68,7%





«Физическая культура и спорт»

2023 год проект – 1,3 млн. руб.

2023 год (01.11.2023) – 3,0 млн. руб.

2024 год – 1,8 млн. руб.

2025 год – 1,5 млн. руб.

2026 год – 1,5 млн. руб.

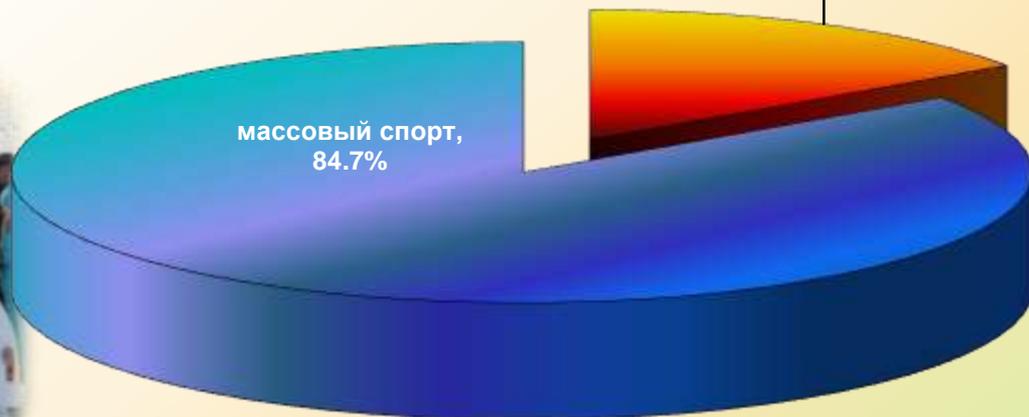


0,3 % - доля расходов на физическую культуру и спорт в общем объеме расходов

Структура расходов на 2023 год

физическая культура, 15.3%

массовый спорт, 84.7%





«Межбюджетные трансферты»

2023 год проект – 38,8 млн. руб.

2023 год (01.11.2023) – 48,2 млн. руб.

2024 год – 43,3 млн. руб.

2025 год – 33,8 млн. руб.

2026 год – 33,8 млн. руб.

6,5 % - доля расходов на межбюджетные трансферты в общем объеме расходов



Структура расходов на 2024 год

иные межбюджетные трансферты ; 2,3%

дотация на выравнивание ; 97,7%

Спасибо за внимание!

КОРМИЛОВКА

