Заключение

Контрольно-счётной комиссии Кормиловского муниципального района

на проект решения Совета Кормиловского муниципального района «О внесении изменений в решение Совета Кормиловского муниципального района от 25 декабря 2024 года № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»

р. п. Кормиловка 24 февраля 2025 года

Рассмотрев представленный проект решения Совета Кормиловского муниципального района «О внесении изменений в решение Совета Кормиловского муниципального района от 25 декабря 2024 года № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – проект решения), Контрольно-счётная комиссия Кормиловского муниципального района отмечает следующее.

Проект решения подготовлен в соответствии с бюджетным законодательством в целях уточнения параметров бюджета Кормиловского муниципального района (далее – районный бюджет) по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита районного бюджета.

Проектом решения предусматривается в 2025 году увеличение:

- общего объёма доходов районного бюджета на сумму 146 775 698,90 рублей или 116,2 процента,

- общего объёма расходов районного бюджета на сумму 245 432 730,42 рублей, или на 127,0 процента.

Объём дефицита районного бюджета на 2025 год составит 98 657 031,52 рублей.

Проектом решения общий объём доходов и расходов районного бюджета первого года планового периода (2026 год) уточняется в сторону увеличения на сумму 157 090 604,41 рублей, за счёт уточнения прогнозного объёма по безвозмездным поступлениям за счёт субсидий и межбюджетных трансфертов:

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – 3 596 685,70 рублей;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 12 294 423,20 рублей;

- на развитие сети учреждений культурно-досугового типа – 23 809 443,51 рублей;

- прочие субсидии бюджетам муниципальных районов – 81 904 042,00 рублей;

- 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, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций – 1 167 894,00 рублей;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования – 34 318 116,00 рублей.

Проектом решения общий объём доходов и расходов районного бюджета второго года планового периода (2027 год) уточняется в сторону увеличения на сумму 87 721 081,22 рублей, за счёт уточнения прогнозного объёма по безвозмездным поступлениям за счёт субсидий и межбюджетных трансфертов:

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – 3 661 745,00 рублей;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 11 493 494,22 рублей;

- прочие субсидии бюджетам муниципальных районов – 37 079 832,00 рублей;

- 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, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций – 1 167 894,00 рублей;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования – 34 318 116,00 рублей.

С учётом вносимых проектом решения изменений основные характеристики районного бюджета составят:

- по доходам:

- в 2025 году – 1 055 342 641,71 рублей;

- в 2026 году – 983 263 190,17 рублей;

- в 2027 году – 908 345 920,61 рублей,

- по расходам:

- в 2025 году – 1 153 999 673,23 рублей,

- в 2026 году – 983 263 190,17 рублей,

- в 2027 году – 908 345 920,61 рублей.

Изменение основных характеристик районного бюджета характеризуется следующими данными.

Изменение основных характеристик районного бюджета на **2025 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| **Доходы** | **908 566 942,81** | **1 055 342 641,71** | **146 775 698,90** | **116,2** |
| в том числе: | | | | |
| налоговые и неналоговые доходы | 406 754 286,43 | 407 094 586,43 | 340 300,00 | 100,1 |
| безвозмездные поступления | 501 812 656,38 | 648 248 055,28 | 146 435 398,90 | 129,2 |
|  | | | | |
| **Расходы** | **908 566 942,81** | **1 153 999 673,23** | **245 432 730,42** | **127,0** |
| в том числе: | | | | |
| за счёт налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера | 480 224 795,43 | 579 222 126,95 | 98 997 331,52 | 120,6 |
| за счёт поступлений целевого характера | 428 342 147,38 | 574 777 546,28 | 146 435 398,90 | 134,2 |
| **Дефицит (-), Профицит (+)** | **0,00** | **-98 657 031,52** | **-98 657 031,52** | **-** |

Изменение основных характеристик районного бюджета на 2026 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| **Доходы** | **826 172 585,76** | **983 263 190,17** | **157 090 604,41** | **119,0** |
| в том числе: | | | | |
| налоговые и неналоговые доходы | 343 387 787,60 | 343 387 787,60 | 0,00 | 100,0 |
| безвозмездные поступления | 482 784 798,16 | 639 875 402,57 | 157 090 604,41 | 132,5 |
|  | | | | |
| **Расходы** | **826 172 585,76** | **983 263 190,17** | **157 090 604,41** | **119,0** |
| в том числе: | | | | |
| за счёт налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера | 395 073 617,60 | 395 073 617,60 | 0,00 | 100,0 |
| за счёт поступлений целевого характера | 420 968 875,16 | 578 059 479,57 | 157 090 604,41 | 137,3 |
| условно утвержденные расходы | 10 130 093,00 | 10 130 093,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Дефицит (-), Профицит (+)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,0** |

Изменение основных характеристик районного бюджета на 2027 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| **Доходы** | **820 624 839,39** | **908 345 920,61** | **87 721 081,22** | **110,7** |
| в том числе: | | | | |
| налоговые и неналоговые доходы | 339 680 504,55 | 339 680 504,55 | 0,00 | 100,0 |
| безвозмездные поступления | 480 944 334,84 | 568 665 416,06 | 87 721 081,22 | 118,2 |
|  | | | | |
| **Расходы** | **820 624 839,39** | **908 345 920,61** | **87 721 081,22** | **110,7** |
| в том числе: | | | | |
| за счёт налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера | 380 156 695,55 | 380 156 695,55 | 0,00 | 100,0 |
| за счёт поступлений целевого характера | 420 459 895,84 | 508 180 977,06 | 87 721 081,22 | 120,9 |
| условно утвержденные расходы | 20 008 248,00 | 20 008 248,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Дефицит (-), Профицит (+)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,0** |

Прогноз поступлений по налоговым и неналоговым доходам[[1]](#footnote-1) районного бюджета на 2025 год в целом увеличен по неналоговым доходам на 340 300,00 рублей, а именно:

- по Доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства доход увеличен на сумму 229 300,00 рублей;

- по Инициативным платежам отражён в размере 111 000,00 рублей.

Прогноз поступлений по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета на 2025 год характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом решения,  рублей | Отклонение (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **406 754 286,43** | **407 094 586,43** | **340 300,00** | **100,1** |
| в том числе: | | | | |
| **Налоговые доходы**, | **382 428 252,28** | **382 428 252,28** | **0,00** | **100,0** |
| в том числе: | | | | |
| **Налоги на прибыль, доходы,** в том числе: | **358 482 852,28** | **358 482 852,28** | **0,00** | **100,0** |
| - налог на доходы физических лиц | 358 482 852,28 | 358 482 852,28 | 0,00 | 100,0 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации,** в том числе: | **196 400,00** | **196 400,00** | **0,00** | **100,0** |
| - акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 196 400,00 | 196 400,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Налоги на совокупный доход,** в том числе: | **18 876 000,00** | **18 876 000,00** | **0,00** | **100,0** |
| - налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения | 9 503 000,00 | 9 503 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| - единый сельскохозяйственный налог | 4 651 000,00 | 4 651 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| - налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 4 722 000,00 | 4 722 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Государственная пошлина,** в том числе: | **4 873 000,00** | **4 873 000,00** | **0,00** | **100,0** |
| - государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями | 4 873 000,00 | 4 873 000,00 | 0,00 | 100,0 |
|  | | | | |
| **Неналоговые доходы,** | **24 326 034,15** | **24 666 334,15** | **340 300,00** | **101,4** |
| в том числе: | | | | |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности,** в том числе: | **19 284 261,00** | **19 284 261,00** | **0,00** | **100,0** |
| - доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых) | 19 138 047,00 | 19 138 047,00 | 0,00 | 100,0 |
| - прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 146 214,00 | 146 214,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Платежи при пользовании природными ресурсами,** в том числе: | **1 223 342,99** | **1 223 342,99** | **0,00** | **100,0** |
| - плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 223 342,99 | 1 223 342,99 | 0,00 | 100,0 |
| **Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства,** в том числе: | **1 396 484,16** | **1 625 784,16** | **229 300,00** | **116,4** |
| - доходы от оказания платных услуг (работ) | 1 396 484,16 | 1 396 484,16 | 0,00 | 100,0 |
| - доходы от компенсации затрат государства | 0,00 | 229 300,00 | 229 300,00 | - |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов,** в том числе: | **818 516,00** | **818 516,00** | **0,00** | **100,0** |
| - доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 199 516,00 | 199 516,00 | 0,00 | 100,0 |
| - доходы от приватизации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 619 000,00 | 619 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба,** в том числе: | **1 603 430,00** | **1 603 430,00** | **0,00** | **100,0** |
| - административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях | 1 603 430,00 | 1603 430,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Прочие неналоговые доходы,** в том числе: | **0,00** | **111 000,00** | **111 000,00** | **-** |
| - инициативные платежи | 0,00 | 111 000,00 | 111 000,00 | - |

Прогнозный объём безвозмездных поступлений[[2]](#footnote-2) в районный бюджет на 2025 год увеличен на сумму 146 435 398,90 рублей, или на 129,2 процента. Уточнение безвозмездных поступлений предусмотрено по следующим видам доходных источников:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом решения,  рублей | Отклонение (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **501 812 656,38** | **648 248 055,28** | **146 435 398,90** | **129,2** |
| в том числе: | | | | |
| **Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **73 470 509,00** | **73 470 509,00** | **0,00** | **100,0** |
| в том числе: | | | | |
| - дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 73 470 509,00 | 73 470 509,00 | 0,00 | 100,0 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** |  | **110 949 388,90** | **110 949 388,90** | **-** |
| в том числе: | | | | |
| - субсидии бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях |  | 3 542 928,27 | 3 542 928,27 | - |
| - субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях |  | 14 777 136,00 | 14 777 136,00 | - |
| - субсидии бюджетам на развитие сети учреждений культурно-досугового типа |  | 14 285 714,29 | 14 285 714,29 | - |
| - субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры |  | 362 970,26 | 362 970,26 | - |
| - прочие субсидии |  | 77 980 640,08 | 77 980 640,08 | - |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **427 517 500,42** | **427 517 500,42** | **0,00** | **100,0** |
| в том числе: | | | | |
| - субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 413 289 147,10 | 413 289 147,10 | 0,00 | 100,0 |
| - субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка, находящегося под опекой, попечительством, а также вознаграждение, причитающееся опекуну (попечителю), приемному родителю | 13 600 955,00 | 13 600 955,00 | 0,00 | 100,0 |
| - 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 | 626 936,00 | 626 936,00 | 0,00 | 100,0 |
| - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 462,32 | 462,32 | 0,00 | 100,0 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **824 646,96** | **36 310 656,96** | **35 486 010,00** | **в 44,0 раза** |
| в том числе: | | | | |
| - межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 824 646,96 | 824 646,96 | 0,00 | 100,0 |
| - межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам 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, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций |  | 1 167 894,00 | 1 167 894,00 | - |
| - межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования |  | 34 318 116,00 | 34 318 116,00 | - |

**Расходы районного бюджета** в 2025 году с учётом предусмотренных проектом решения изменений увеличатся на сумму 245 432 730,42 рублей, в том числе за счет:

- налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера – 98 997 331,52 рублей, в том числе:

за счёт уточнения прогнозного объёма по данным администраторов доходов – 340 300,00 рублей;

распределение нецелевых остатков средств районного бюджета на 1 января 2025 года в сумме 98 657 031,52 рублей, в том числе остатки дорожного фонда Администрации Кормиловского муниципального района - 16 720,97 рублей; платы за негативное воздействие на окружающую среду – 2 565 858,42 рублей;

- поступлений целевого характера[[3]](#footnote-3) – 146 435 398,90 рублей.

В расходной части районного бюджета учтены изменения сумм уточнения прогнозного объёма по налоговым и неналоговым доходам и безвозмездным поступлениям, отражённым в доходах районного бюджета и нецелевым остаткам средств районного бюджета.

Уточнение бюджетных назначений по налоговым и неналоговым доходам и безвозмездным поступлениям целевого характера отражено в расходной части районного бюджета по целевому назначению.

В соответствии с пунктом 8 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 4 статьи 3 решения Совета Кормиловского муниципального района от 25 декабря 2024 года № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» в расходной части районного бюджета учтены перераспределения бюджетных ассигнований между главными распорядителями средств районного бюджета и кодами классификации расходов районного бюджета.

Проектом решения планируется изменение бюджетных ассигнований по десяти разделам бюджетной классификации расходов.

Изменений бюджетных ассигнований по разделу 11 «Физическая культура и спорт» проектом решения не предусмотрено.

Изменение бюджетных ассигнований бюджета Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год

в разрезе разделов классификации расходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование кодов классификации  расходов районного бюджета | Раздел | Утверждено,  рублей | | Предусмотрено проектом решения,  рублей | | Отклонение (+/-),  рублей | | Отношение  к утверждённому объёму,  процент | |
| Всего | в том числе  за счёт поступлений  целевого характера | Всего | в том числе  за счёт поступлений  целевого характера | Всего | в том числе  за счёт поступлений  целевого характера | Всего | в том числе  за счёт поступлений  целевого характера |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 108 131 717,02 | 1 160 663,28 | 142 786 630,02 | 1 237 261,36 | 34 654 913,00 | 76 598,08 | 132,0 | 106,6 |
| Национальная оборона | 02 | 60 500,00 |  | 257 909,23 |  | 197 409,23 |  | 426,3 |  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 6 463 997,05 |  | 7 233 997,05 |  | 770 000,00 |  | 111,9 |  |
| Национальная экономика | 04 | 39 907 907,98 | 1 071 734,10 | 82 123 566,53 | 1 071 734,10 | 42 215 658,55 |  | 205,8 | 100,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 6 850 516,73 |  | 6 857 338,13 |  | 6 821,40 |  | 100,1 |  |
| Охрана окружающей среды | 06 | 1 223 342,99 |  | 3 789 201,41 |  | 2 565 858,42 |  | 309,7 |  |
| Образование | 07 | 602 666 137,11 | 364 811 804,00 | 709 862 768,93 | 458 096 100,27 | 107 196 631,82 | 93 284 296,27 | 117,8 | 125,6 |
| Культура, кинематография | 08 | 70 688 493,41 |  | 125 331 146,81 | 53 074 504,55 | 54 642 653,40 | 53 074 504,55 | 177,3 | - |
| Социальная политика | 10 | 23 073 229,92 | 17 559 037,00 | 23 256 014,52 | 17 559 037,00 | 182 784,60 |  | 100,8 | 100,0 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 4 762 191,60 |  | 4 762 191,60 |  | 0,00 |  | 100,0 |  |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 14 | 44 738 909,00 | 43 738 909,00 | 47 738 909,00 | 43 738 909,00 | 3 000 000,00 |  | 106,7 | 100,0 |
| **Всего расходов** | | **908 566 942,81** | **428 342 147,38** | **1 153 999 673,23** | **574 777 546,28** | **245 432 730,42** | **146 435 398,90** | **127,0** | **134,20** |

Бюджетные ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» в целом увеличены на 34 654 913,00 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Совет Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Непрограммные расходы органов местного самоуправления | | | | |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований (расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов) | 1 007 269,19 | 1 057 044,01 | 49 774,82 | 104,9 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора, в том числе:  - Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов  - Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 1 202 640,54  1 197 540,54  5 100,00 | 1 264 538,29  1 226 034,01  38 504,28 | 61 897,75  28 493,47  33 404,28 | 105,1  102,4  107,5 |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Совершенствование муниципального управления Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий Администрацией Кормиловского муниципального района» | | | | |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования, в том числе:  - Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 2 847 145,90 | 2 990 689,51 | 143 543,61 | 105,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций, в том числе:  - Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов  - Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд  - Уплата налогов, сборов и иных платежей | 30 471 185,35  28 880 437,35  1 590 748,00 | 32 030 213,95  30 360 465,95  1 668 748,00  1 000,00 | 1 559 028,6  1 480 028,60  78 000,00  1 000,00 | 105,1  105,1  104,9  - |
| Исполнение судебных актов, предусматривающих взыскание денежных средств с Администрации Кормиловского муниципального района |  | 8 000,00 | 8 000,00 | - |
| Обеспечение деятельности функций хозяйственного обслуживания Администрации Кормиловского муниципального района | 4 931 806,37 | 5 161 106,37 | 229 300,00 | 104,6 |
| Капитальный и текущий ремонт недвижимого имущества, находящегося в управлении МУ "Центр хозяйственного обслуживания" | 210 000,00 | 3 710 000,00 | 3 500 000,00 | в 17,7 раз |
| Подпрограмма «Управление имуществом и земельными ресурсами Кормиловского муниципального района» | | | | |
| Оформление технических планов в отношении бесхозяйных сетей жилищно-коммунального хозяйства |  | 76 598,08 | 76 598,08 | - |
| Ремонт, содержание и обслуживание имущества, находящегося в собственности Кормиловского муниципального района |  | 13 168 421,06 | 13 168 421,06 | - |
| Непрограммные расходы органов местного самоуправления | | | | |
| Резервный фонд Администрации Кормиловского муниципального района | 500 000,00 | 21 178 463,60 | 20 678 463,60 | в 42,4 раза |
| Реализация инициативных проектов (резервные средства) | 11 000 000,00 | 8 000 000,00 | -3 000 000,00 | 72,7 |
| ***Комитет финансов Администрации Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Совершенствование муниципального управления Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Управление муниципальными финансами в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления (Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов) | 10 879 385,07 | 11 461 207,81 | 581 822,74 | 105,3 |
| Централизация ведения бюджетного учета и формирование отчетности (Закупка товаров, работ и услуг) | 1 403 451,84 | 1 903 451,84 | 500 000,00 | 135,6 |
| Непрограммные расходы органов местного самоуправления | | | | |
| Реализация прочих мероприятий (Резервные средства) | 20 000 000,00 | 17 098 062,74 | -2 901 937,26 | 85,5 |

Бюджетные ассигнования по разделу 02 «Национальная оборона» увеличены на 197 409,23 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Безопасность жизнедеятельности населения Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пож. безопасности и безопасности населения на водных объектах в Кормиловском мун.районе» | | | | |
| Приобретение и установка автоматизированных систем оповещения, а также 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 | 60 500,00 | 257 909,23 | 197 409,23 | в 4,3 раза |

Бюджетные ассигнования по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» увеличены на 770 000,00 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Безопасность жизнедеятельности населения Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Обеспечение общественной безопасности, профилактика наркомании, противодействие экстремизму и терроризму» | | | | |
| Обеспечение оборудованием и другими средствами антитеррористической защищенности муниципальных учреждений, включая их обслуживание (субсидия) | 521 000,00 | 1 291 000,00 | 770 000,00 | 247,8 |

Бюджетные ассигнования по разделу 04 «Национальная экономика» увеличены на 42 215 658,55 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Жилищное строительство. Развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Комплексное развитие системы коммунальной инфраструктуры» | | | | |
| Приобретение и (или) установка (монтаж) термоблоков, а также проведение комплекса мероприятий по вводу их в эксплуатацию | 6 340 306,05 | 8 840 306,05 | 2 500 000,00 | 139,4 |
| Субсидирование части затрат предприятиям, оказывающим услуги теплоснабжения (на замену отопительного котла в Победительской котельной) |  | 3 578 000,00 | 3 578 000,00 | - |
| Иные межбюджетные трансферты на проведение децентрализации центральной котельной с заменой тепловых сетей в р.п.Кормиловка | 17 152 525,13 | 36 010 922,45 | 18 858 397,32 | 209,9 |
| Подпрограмма «Развитие дорожной деятельности и транспортной системы» | | | | |
| Организация транспортного обслуживания населения | 8 600 000,00 | 24 387 219,16 | 15 787 219,16 | 283,6 |
| Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений, расположенных на них (дорожный фонд) | 196 400,00 | 213 120,97 | 16 720,97 | 108,5 |
| Подпрограмма «Создание условий для обеспечения граждан доступным жильём и условий для формирования комфортной городской среды» | | | | |
| Разработка документов территориального планирования и градостроительного зонирования (в том числе внесение изменений), включая подготовку документации для внесения сведений о границах населенных пунктов и границах территориальных зон в Единый государственный реестр недвижимости | 120 000,00 | 240 000,00 | 120 000,00 | 200,0 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам поселений из бюджета муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями по подготовке и утверждению генеральных планов муниципальных образований Кормиловского муниципального района, в том числе внесение изменений в такие планы |  | 1 195 000,00 | 1 195 000,00 | - |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Совершенствование муниципального управления Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Управление имуществом и земельными ресурсами Кормиловского муниципального района» | | | | |
| Межбюджетные трансферты бюджетам поселений из бюджета муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями по утверждению в границах поселения правил землепользования и застройки |  | 3 270,00 | 3 270,00 | - |
| ***Управление сельского хозяйства администрации Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие экономического потенциала Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Кормиловского муниципального района» | | | | |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления (Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов) | 3 135 063,22 | 3 292 114,32 | 157 051,10 | 105,0 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления (Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд) | 140 992,00 | 148 952,00 | 7 960,00 | 105,6 |
| Предоставление субсидий гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, на возмещение части затрат по производству молока | 22 360,00 | 14 400,00 | -7 960,00 | 64,4 |

Бюджетные ассигнования по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» увеличены на 6 821,40 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Жилищное строительство. Развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Комплексное развитие системы коммунальной инфраструктуры» | | | | |
| Техническое и аварийное обслуживание газопроводов | 14 400,00 | 21 221,40 | 6 821,40 | 147,4 |

Бюджетные ассигнования по разделу 06 «Охрана окружающей среды» увеличены на 2 565 858,42 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие экономического потенциала Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Кормиловского муниципального района» | | | | |
| Мероприятия по снижению негативного воздействия хозяйственной и иной деятельности на окружающую среду | 1 223 342,99 | 3 789 201,41 | 2 565 858,42 | 309,7 |

Бюджетные ассигнования по разделу 07 «Образование» увеличены на 107 196 631,82 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Совершенствование муниципального управления Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие муниципальной службы в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Повышение квалификации и переподготовка муниципальных служащих, лиц, замещающих муниципальные должности, работников Администрации Кормиловского муниципального района и её структурных подразделений | 20 000,00 | 110 000,00 | 90 000,00 | в 5,5 раз |
| ***Комитет по образованию Администрации Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие социально-культурной сферы Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие системы образования Кормиловского муниципального района» | | | | |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления (Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов) | 5 250 350,86 | 5 514 325,01 | 263 974,15 | 105,0 |
| Обеспечение организации дополнительного образования детей в муниципальных организациях дополнительного образования, осуществления финансово-экономического, хозяйственного, учебно-методического, информационно-кадрового сопровождения муниципальных образовательных организаций (Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений) |  | 12 470 162,00 | 12 470 162,00 | - |
| Присмотр и уход за детьми (субсидия) | 54 010 330,41 | 53 130 330,41 | -880 000,00 | 98,4 |
| Материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций | 1 660 000,00 | 1 417 500,00 | -242 500,00 | 85,4 |
| Мероприятия по устройству и ремонту объектов, расположенных на территориях образовательных организаций Кормиловского муниципального района |  | 130 000,00 | 130 000,00 | - |
| Обеспечение муниципальных образовательных организаций холодильным и технологическим оборудованием | 773 937,00 | 1 016 437,00 | 242 500,00 | 131,3 |
| Реализация инициативного проекта "Обустройство спортивной площадки на прилегающей территории МДОУ "Кормиловский детский сад № 5 "Сказка" |  | 383 383,16 | 383 383,16 | - |
| Обеспечение выполнения функций общеобразовательных организаций, реализующих основную общеобразовательную программу среднего общего образования | 72 416 140,54 | 77 230 153,36 | 4 814 012,82 | 106,6 |
| Организация горячего питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (обеспечение готовой к употреблению пищевой продукцией) | 909 833,00 | 908 552,00 | -1 281,00 | 99,9 |
| 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) |  | 15 554 880,00 | 15 554 880,00 | - |
| Организация горячего питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (обеспечение готовой к употреблению пищевой продукцией) |  | 76 500,00 | 76 500,00 | - |
| Ремонт зданий муниципальных образовательных организаций | 3 000 000,00 | 2 250 000,00 | -750 000,00 | 75,0 |
| Разработка проектной документации и проведение проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства для муниципальных образовательных организаций |  | 600 000,00 | 600 000,00 | - |
| Техническое обследование зданий муниципальных образовательных организаций |  | 150 000,00 | 150 000,00 | - |
| Проведение независимой оценки качества условий осуществления образовательной деятельности образовательными организациями Кормиловского муниципального района | 7 000,00 | 62 500,00 | 55 500,00 | в 8,9 раз |
| Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования (ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Омской области, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы) |  | 34 318 116,00 | 34 318 116,00 | - |
| 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) |  | 1 167 894,00 | 1 167 894,00 | - |
| 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) |  | 3 615 232,93 | 3 615 232,93 | - |
| Обеспечение организации дополнительного образования детей в муниципальных учреждениях дополнительного образования | 5 409 780,97 | 5 337 476,31 | -72 304,66 | 98,7 |
| Обеспечение организации дополнительного образования детей в муниципальных организациях дополнительного образования, осуществления финансово-экономического, хозяйственного, учебно-методического, информационно-кадрового сопровождения муниципальных образовательных организаций | 9 229 535,00 | 29 839 205,00 | 20 609 670,00 | 323,4,4 |
| Капитальный и текущий ремонт недвижимого имущества, находящегося в управлении МУ "Центр ФЭИМ и ХО" |  | 2 798 255,23 | 2 798 255,23 | - |
| Подпрограмма «Реализация мероприятий в сфере молодежной политики, развитие физической культуры и спорта в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Организация оздоровления и отдыха несовершеннолетних в муниципальном учреждении "Детский оздоровительный лагерь "Юбилейный" | 3 070 647,78 | 4 570 647,78 | 1 500 000,00 | 148,8 |
| Подготовка стационарных муниципальных детских оздоровительных лагерей |  | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | - |
| Подпрограмма «Доступная среда» | | | | |
| Обеспечение беспрепятственного доступа маломобильных групп населения в муниципальные учреждения, предоставляющие услуги населению |  | 178 000,00 | 178 000,00 | - |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Жилищное строительство. Развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие энергосбережения и повышения энергетической эффективности в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Обеспечение снижения энергетических издержек на содержание муниципальных учреждений Кормиловского муниципального района за счет модернизации системы электроснабжения | 100 000,00 | 350 000,00 | 250 000,00 | 350,0 |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Безопасность жизнедеятельности населения Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности населения на водных объектах в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Мероприятия по выполнению требований пожарной безопасности на объектах защиты и по предотвращению угрозы возникновения пожара | 1 022 250,00 | 2 772 250,00 | 1 750 000,00 | 271,2 |
| Непрограммные расходы органов местного самоуправления | | | | |
| Резервный фонд Администрации Кормиловского муниципального района |  | 21 536,40 | 21 536,40 | - |
| ***Отдел по делам молодёжи Администрации Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие социально-культурной сферы Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Реализация мероприятий в сфере молодежной политики, развитие физической культуры и спорта в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Реализация комплекса мероприятий по патриотическому воспитанию детей и молодежи (Закупка товаров, работ и услуг) | 87 200,00 | 130 000,00 | 42 800,00 | 149,1 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления (Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов) | 1 724 015,66 | 1 809 926,45 | 85 910,79 | 105,0 |
| ***Комитет по культуре Администрации Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие социально-культурной сферы Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие культуры в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Содействие в оказании муниципальных услуг учреждениями в сфере культуры муниципальных образований Омской области в части выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений Омской области |  | 6 352 093,00 | 6 352 093,00 | - |
| Проведение мероприятий, посвященных государственным, профессиональным праздникам, проведение юбилейных и праздничных концертов, акций, церемоний, культурных программ, спортивно-культурных праздников, выставок, фестивалей, конкурсов |  | 76 000,00 | 76 000,00 | - |
| Обеспечение гарантий по оплате труда в сфере культуры, предусмотренных трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, содержащими нормы трудового права |  | 46 297,00 | 46 297,00 | - |

Бюджетные ассигнования по разделу 08 «Культура, кинематография» увеличены на 54 642 653,40 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие социально-культурной сферы Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие культуры в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Организация и проведение культурно-массовых мероприятий | 7 461 596,62 | 7 456 303,57 | -5 293,05 | 99,9 |
| Развитие библиотечно-информационных услуг на территории Кормиловского муниципального района | 3 761 324,82 | 3 756 210,32 | -5 114,50 | 99,9 |
| Обеспечение доступа населения к музейным предметам и музейным коллекциям | 413 453,03 | 421 613,11 | 8 160,08 | 102,0 |
| Содействие в оказании муниципальных услуг учреждениями в сфере культуры муниципальных образований Омской области в части выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений Омской области |  | 33 145 246,00 | 33 145 246,00 | - |
| Государственная поддержка отрасли культуры (выплата денежного поощрения лучшим муниципальным учреждениям культуры, находящимся на территориях сельских поселений Омской области, и их работникам) |  | 229 305,20 | 229 305,20 | - |
| Государственная поддержка отрасли культуры (комплектование книжных фондов общедоступных (публичных) библиотек муниципальных образований Омской области) |  | 141 072,61 | 141 072,61 | - |
| Проведение мероприятий, посвященных государственным, профессиональным праздникам, проведение юбилейных и праздничных концертов, акций, церемоний, культурных программ, спортивно-культурных праздников, выставок, фестивалей, конкурсов |  | 571 600,00 | 571 600,00 | - |
| Капитальный ремонт зданий учреждений культуры |  | 228 000,00 | 228 000,00 | - |
| Оснащение учреждений культуры современными материально-техническими средствами | 651 000,00 | 732 000,00 | 81 000,00 | 112,4 |
| Проведение независимой оценки качества условий оказания услуг муниципальными организациями культуры Кормиловского муниципального района |  | 15 000,00 | 15 000,00 | - |
| Развитие сети учреждений культурно-досугового типа (Региональный проект "Семейные ценности и инфраструктура культуры", направленный на достижение целей национального проекта "Семья") |  | 14 577 259,48 | 14 577 259,48 | - |
| Обеспечение деятельности Муниципального учреждения "Центр бухгалтерского учета и хозяйственного обеспечения учреждений сферы культуры и искусства" (товары, работы, услуги) | 774 244,08 | 1 043 744,08 | 269 500,00 | 134,8 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления (Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов) | 2 111 544,19 | 2 217 887,77 | 106 343,58 | 105,0 |
| Обеспечение гарантий по оплате труда в сфере культуры, предусмотренных трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, содержащими нормы трудового права (Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений) |  | 5 280 574,00 | 5 280 574,00 | - |

Бюджетные ассигнования по разделу 10 «Социальная политика» увеличены на 182 784,60 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к утверждённому объёму,  процент |
| ***Комитет по образованию администрации Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие социально-культурной сферы Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Развитие системы образования Кормиловского муниципального района» | | | | |
| Организация предоставления мер социальной поддержки приемным семьям, приемным детям, достигшим возраста восемнадцати лет, обучающимся по очной форме обучения в общеобразовательных организациях |  | 155 747,60 | 155 747,60 | - |
| Предоставление дополнительных мер социальной поддержки членам семей участников специальной военной операции[[4]](#footnote-4) |  | 27 037,00 | 27 037,00 | - |

Бюджетные ассигнования по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» увеличены на 3 000 000,00 рублей, в том числе:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов районного бюджета | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение  к утверждённому объёму,  процент |
| ***Администрация Кормиловского муниципального района*** | | | | |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Совершенствование муниципального управления Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»  Подпрограмма «Управление муниципальными финансами в Кормиловском муниципальном районе» | | | | |
| Иные межбюджетные трансферты на реализацию муниципальной практики инициативного бюджетирования |  | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | - |

С учётом вносимых проектом решения изменений бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ Кормиловского муниципального района[[5]](#footnote-5) планируется увеличить на сумму 230 522 995,08 рублей, или на 26,4 процентных пункта, в том числе за счёт поступлений целевого характера на 146 435 398,90 рублей.

Изменение бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ Кормиловского муниципального района характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование программ/подпрограмм | Утверждено,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| **Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие социально-культурной сферы Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»** | **689 213 906,87[[6]](#footnote-6)** | **849 124 440,29[[7]](#footnote-7)** | **159 910 533,42** | **123,2** |
| Подпрограмма «Развитие системы образования Кормиловского муниципального района» | 589 936 890,90 | 651 105 554,13 | 61 168 663,23 | 110,4 |
| Подпрограмма «Развитие культуры в Кормиловском муниципальном районе» | 79 474 045,59 | 140 591 088,99 | 61 117 043,40 | 176,9 |
| Подпрограмма «Реализация мероприятий в сфере молодежной политики, развитие физической культуры и спорта в Кормиловском муниципальном районе» | 19 452 970,38 | 22 581 681,17 | 3 128 710,79 | 116,1 |
| Подпрограмма «Доступная среда» | 350 000,00 | 528 000,00 | 178 000,00 | 150,9 |
| **Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Развитие экономического потенциала Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»** | **9 420 769,65** | **12 143 679,17[[8]](#footnote-8)** | **2 722 909,52** | **128,9** |
| Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Кормиловского муниципального района» | 6 260 062,17 | 8 982 971,69 | 2 722 909,52 | 143,5 |
| Подпрограмма «Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства, и развития деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций в Кормиловском муниципальном районе» | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Подпрограмма «Содействие занятости населения Кормиловского муниципального района» | 1 910 707,48 | 1 910 707,48 | 0,00 | 100,0 |
| **Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Совершенствование муниципального управления Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»** | **122 852 716,84[[9]](#footnote-9)** | **145 712 700,93[[10]](#footnote-10)** | **22 859 984,09** | **118,6** |
| Подпрограмма «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий Администрацией Кормиловского муниципального района» | 51 290 468,66 | 56 730 339,87 | 5 439 871,21 | 110,6 |
| Подпрограмма «Развитие муниципальной службы в Кормиловском муниципальном районе» | 186 320,00 | 259 820,00 | 73 500,00 | 139,4 |
| Подпрограмма «Управление имуществом и земельными ресурсами Кормиловского муниципального района» | 245 120,00 | 13 493 409,14 | 13 248 289,14 | в 55 раз |
| Подпрограмма «Управление муниципальными финансами в Кормиловском муниципальном районе» | 71 130 809,18 | 75 212 631,92 | 4 081 822,74 | 105,7 |
| **Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Жилищное строительство. Развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»** | **40 903 627,91[[11]](#footnote-11)** | **83 215 786,76[[12]](#footnote-12)** | **42 312 158,85** | **203,4** |
| Подпрограмма «Создание условий для обеспечения граждан доступным жильём и условий для формирования комфортной городской среды» | 6 091 996,73 | 7 406 996,73 | 1 315 000,00 | 121,6 |
| Подпрограмма «Комплексное развитие системы коммунальной инфраструктуры» | 24 407 231,18 | 49 350 449,90 | 24 943 218,72 | 202,2 |
| Подпрограмма «Развитие энергосбережения и повышения энергетической эффективности в Кормиловском муниципальном районе» | 1 608 000,00 | 1 858 000,00 | 250 000,00 | 115,5 |
| Подпрограмма «Развитие дорожной деятельности и транспортной системы» | 8 796 400,00 | 24 600 340,13 | 15 803 940,13 | 279,7 |
| **Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Безопасность жизнедеятельности населения Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы»** | **11 985 083,30[[13]](#footnote-13)** | **14 702 492,53[[14]](#footnote-14)** | **2 717 409,23** | **122,7** |
| Подпрограмма «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности населения на водных объектах в Кормиловском муниципальном районе» | 11 105 102,70 | 13 052 511,93 | 1 947 409,23 | 117,5 |
| Подпрограмма «Обеспечение общественной безопасности, профилактика наркомании, противодействие экстремизму и терроризму» | 879 980,60 | 1 649 980,60 | 770 000,00 | 187,5 |
| **Итого по муниципальным программам** | **874 376 104,60[[15]](#footnote-15)** | **1 104 899 099,68[[16]](#footnote-16)** | **230 522 995,08** | **126,4** |
| **Непрограммные расходы** | **34 190 838,24[[17]](#footnote-17)** | **49 100 573,55[[18]](#footnote-18)** | **14 909 735,31** | **143,6** |
| **Всего расходов** | **908 566 942,81[[19]](#footnote-19)** | **1 153 999 673,23[[20]](#footnote-20)** | **245 432 730,42** | **127,0** |

Доля в общем объёме расходов районного бюджета (процент):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Предусмотрено  проектом  решения |
| Программные расходы | 96,2 | 95,7 |
| Непрограммные расходы | 3,8 | 4,3 |

С учётом вносимых проектом решения изменений общий объем бюджетных ассигнований районного бюджета, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств[[21]](#footnote-21) не изменится и составит 16 892 679,92 рублей, в том числе за счет поступлений целевого характера 11 459 487,00 рублей.

Изменение бюджетных ассигнований районного бюджета на 2025 год, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование инициативного проекта | Утверждённые  бюджетные  назначения,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| Ежемесячная доплата отдельным категориям граждан (Почётным гражданам) | 620 676,00 | 620 676,00 | 0,00 | 100,0 |
| Кадровое обеспечение учреждений культуры:  - выплаты именных стипендий Главы Кормиловского муниципального района учащимся муниципальных образовательных учреждений дополнительного образования детей  - выплата единовременного денежного (подъемного) пособия молодым специалистам | 17 000,00  3 000,00  14 000,00 | 17 000,00  3 000,00  14 000,00 | 0,00  0,00  0,00 | 100,0  100,0  100,0 |
| Развитие кадрового потенциала системы дошкольного, общего и дополнительного образования (Выплата единовременного денежного (подъемного) пособия молодым специалистам) | 108 000,00 | 108 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Создание условий для предоставления качественного дошкольного образования, общего образования, дополнительного образования детей в соответствии с современными требованиями обучения:  - выплаты компенсации за обеспечение бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, зачисленных в бюджетные общеобразовательные учреждения и осваивающие основные общеобразовательные программы на дому  - обеспечение выплаты компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования | 1 665 246,00  1 041 810,00  623 436,00 | 1 665 246,00  1 041 810,00  623 436,00 | 0,00  0,00  0,00 | 100,0  100,0  100,0 |
| Обеспечение жизнеустройства детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, воспитывающихся в семьях опекунов (попечителей), приемных родителей:  - предоставление мер социальной поддержки **приемным семьям, приемным детям**, достигшим возраста восемнадцати лет, обучающимся по очной форме обучения в общеобразовательных организациях  - 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 | 10 836 051,00  3 152 847,00  7 683 204,00 | 10 836 051,00  3 152 847,00  7 683 204,00 | 0,00  0,00  0,00 | 100,0  100,0  100,0 |
| Доплаты к пенсиям, дополнительное пенсионное обеспечение | 3 645 706,92 | 3 645 706,92 | 0,00 | 100,0 |
| **Всего:** | **16 892 679,92** | **16 892 679,92** | **0,00** | **100,0** |

Реализация инициативного проекта на территории района предусмотрена муниципальной программой Кормиловского муниципального района «Развитие социально-культурной сферы Кормиловского муниципального района на 2021 – 2027 годы» по подпрограмме «Развитие системы образования Кормиловского муниципального района»:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование инициативного проекта | Утверждённые  бюджетные  назначения,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| Обустройство спортивной площадки на прилегающей территории МДОУ "Кормиловский детский сад № 5 "Сказка" | - | 383 383,16 | 383 383,16 | - |

В рамках программных расходов районного бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 53 678 502,41 рублей[[22]](#footnote-22), в том числе за счет поступлений целевого характера 53 314 652,56 рублей на финансовое обеспечение реализации трёх региональных проектов (мероприятий), направленных на реализацию двух национальных проектов – «Семья», «Молодёжь и дети». В результате вносимых проектом решения изменений расходы на реализацию национальных проектов в 2025 году увеличится на 53 578 502,41 рублей.

Изменение бюджетных ассигнований районного бюджета на 2025 год в разрезе национальных проектов (программ) характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование национального/  федерального  проекта | Наименование регионального проекта | | Утверждённые  бюджетные  назначения,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| Семья | Семейные ценности и инфраструктура культуры | |  | 14 577 259,48 | 14 577 259,48 | - |
| **Итого:** | |  | **14 577 259,48** | **14 577 259,48** | **-** |
| Молодежь и дети | Педагоги и наставники | Вознаграждение за классное руководство [[23]](#footnote-23) |  | 34 318 116,00 | 34 318 116,00 | - |
| Вознаграждение советникам директоров[[24]](#footnote-24) |  | 1 167 894,00 | 1 167 894,00 | - |
| Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора[[25]](#footnote-25) |  | 3 615 232,93 | 3 615 232,93 | - |
| **Итого:** | |  | **39 101 242,93** | **39 101 242,93** | **-** |
| Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса | Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса | | 100 000,00 | - | -100 000,00 | - |
| **Итого:** | | **100 000,00** | **-** | **-100 000,00** | **-** |
| **Всего:** | | | **100 000,00** | **53 678 502,41** | **53 578 502,41** | **-** |

С учётом вносимых проектом решения изменений бюджетные ассигнования на формирование резервного фонда Кормиловского муниципального района планируется увеличить на 20 700 000,00 рублей, или в 42,4 раза.

Изменение бюджетных ассигнований на формирование резервного фонда района характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждённые  бюджетные  назначения,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| Резервный фонд Администрации Кормиловского муниципального района | 500 000,00 | 21 200 000,00[[26]](#footnote-26) | 20 700 000,00 | в 42,4 раза |

Изменение предусмотренных проектом решения бюджетных ассигнований районного бюджета предусмотренных пунктом 4.1. статьи 3 решения Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждённые  бюджетные  назначения,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| Реализация прочих мероприятий[[27]](#footnote-27) | 20 000 000,00 | 17 098 062,74 | -2 901 937,26 | 85,5 |
| Реализация инициативных проектов[[28]](#footnote-28) | 11 000 000,00 | 8 000 000,00 | -3 000 000,00 | 72,7 |

Проектом решения объём бюджетных ассигнований дорожного фонда Кормиловского муниципального района на 2025 год предусмотрен в размере 213 120,97[[29]](#footnote-29) рублей, на 2026 год в размере 190 100,00 рублей, на 2027 год в размере 242 700,00 рублей.

Изменение бюджетных ассигнований на формирование дорожного фонда района характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждённые  бюджетные  назначения,  рублей | Предусмотрено  проектом  решения,  рублей | Отклонение  (+/-),  рублей | Отношение к  утверждённому  объёму,  процент |
| Муниципальная программа Кормиловского муниципального района «Жилищное строительство. Развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры Кормиловского муниципального района на 2021 – 2026 годы» | | | | |
| Подпрограмма «Развитие дорожной деятельности и транспортной системы» | | | | |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 196 400,00 | 213 120,97 | 16 720,97 | 108,5 |

В результате вносимых проектом решения дефицит районного бюджета составит в 2025 году 98 657 031,52 рублей, в 2026 году – 0,00 рублей, в 2076 году – 0,00 рублей.

Изменения, вносимые проектом решения в текстовые статьи решения Совета Кормиловского муниципального района от 25 декабря 2024 года № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов», не противоречат нормам бюджетного законодательства и соответствуют показателям, отражённым в приложениях к проекту решения.

Контрольно-счётная комиссия Кормиловского муниципального района считает возможным принятие проекта решения.

Председатель Контрольно-счётной комиссии

Кормиловского муниципального района И.В. Вайц

1. Приложение № 1 к решению Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» – Прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов районного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов. [↑](#footnote-ref-1)
2. Приложение № 2 к решению Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» – Безвозмездные поступления в районный бюджет на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов. [↑](#footnote-ref-2)
3. Приложение № 4 к решению Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» - Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов. [↑](#footnote-ref-3)
4. Данное мероприятие в Приложении № 5 к решению Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» - Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов отражено по разделу 07 «Образование». [↑](#footnote-ref-4)
5. Приложение № 6 к решению Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» - Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов. [↑](#footnote-ref-5)
6. За счет поступлений целевого характера - 381 685 465,00 рублей. [↑](#footnote-ref-6)
7. За счет поступлений целевого характера - 528 044 265,82 рублей. [↑](#footnote-ref-7)
8. За счет поступлений целевого характера - 1 062 303,96 рублей [↑](#footnote-ref-8)
9. За счет поступлений целевого характера - 45 536 667,36 рублей. [↑](#footnote-ref-9)
10. За счет поступлений целевого характера - 45 613 265,44 рублей. [↑](#footnote-ref-10)
11. За счет поступлений целевого характера - 0,00 рублей. [↑](#footnote-ref-11)
12. За счет поступлений целевого характера - 0,00 рублей. [↑](#footnote-ref-12)
13. За счет поступлений целевого характера - 0,00 рублей. [↑](#footnote-ref-13)
14. За счет поступлений целевого характера - 0,00 рублей. [↑](#footnote-ref-14)
15. За счет поступлений целевого характера - 428 284 436,32 рублей. [↑](#footnote-ref-15)
16. За счет поступлений целевого характера - 574 719 835,22 рублей. [↑](#footnote-ref-16)
17. За счет поступлений целевого характера - 57 711,06 рублей. [↑](#footnote-ref-17)
18. За счет поступлений целевого характера - 57 711,06 рублей. [↑](#footnote-ref-18)
19. За счет поступлений целевого характера - 428 342 147,38 рублей. [↑](#footnote-ref-19)
20. За счет поступлений целевого характера - 574 777 546,28 рублей. [↑](#footnote-ref-20)
21. Приложение № 3 к решению Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» - Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов. [↑](#footnote-ref-21)
22. Приложение № 6 к решению Совета Кормиловского муниципального района от 25.12.2024 № 59 «О бюджете Кормиловского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» – Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов. [↑](#footnote-ref-22)
23. Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования (ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Омской области, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы). [↑](#footnote-ref-23)
24. 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). [↑](#footnote-ref-24)
25. 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). [↑](#footnote-ref-25)
26. В том числе на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям 21 536,40 рублей. [↑](#footnote-ref-26)
27. На повышение оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента Российской Федерации, отдельных категорий работников бюджетной сферы, на которых не распространяются действия указов Президента Российской Федерации, в соответствии с решением высшего должностного лица Кормиловского муниципального района и решением представительного органа Кормиловского муниципального района, а также на повышение оплаты труда в связи с изменением минимального размера оплаты труда. [↑](#footnote-ref-27)
28. На реализацию инициативных проектов граждан. [↑](#footnote-ref-28)
29. В том числе бюджетные ассигнования дорожного фонда Кормиловского муниципального района и остатки от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, не использованные в 2024 году – 16 720,97 рублей. [↑](#footnote-ref-29)