ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту Решения Совета Называевского муниципального района

"О бюджете муниципального района на 2025 год

и на плановый период 2026 и 2027 годов"

Проект Решения Совета Называевского муниципального района «О бюджете муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» сформирован в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в Называевском муниципальном районе» и Положением «О межбюджетных отношениях в Называевском муниципальном районе».

1. Основные характеристики проекта бюджета

Называевского муниципального района на 2025 год

и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Основные характеристики бюджета Называевского муниципального

района на 2025-2027 годы сформированы в соответствии с:

- основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального района на 2025-2027 годы, утвержденными Постановлением Главы Называевского муниципального района от 20 сентября 2024 года № 32 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»;

- основными показателями прогноза социально-экономического развития Называевского муниципального района;

- муниципальными программами, проектами изменений указанных программ.

Основные характеристики

бюджета муниципального района на 2024 и 2025 годов

| Наименование  показателя | 2024 год,  руб. \* | 2025 год,  руб. | Темп роста/ снижения к 2024 году, процентов |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы, всего | 1 046 357 727,12 | 820 863 022,59 | -21,55 |
| из них |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 223 578 881,01 | 220 354 389,00 | -1,44 |
| безвозмездные поступления | 822 778 846,11 | 600 508 633,59 | -27,01 |
| Расходы, всего | 1 088 399 082,98 | 820 863 022,59 | -24,58 |
| из них за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера | 444 216 100,11 | 406 987 592,00 | -8,38 |
| Дефицит/профицит | -42 041 355,86 | 0,00 | 0,00 |

\* Основные характеристики бюджета муниципального района на 2024 год указаны согласно Решению Совета Называевского муниципального района от 21.12.2023 г. № 254 "О бюджете муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов " (в редакции от 12 сентября 2024 г. № 312).

Основные характеристики бюджета муниципального района

на плановый период 2026 и 2027 годов

| Наименование  показателя | 2026 год,  руб. | Темп роста/ сниже-ния к 2025 году, про-цен-тов | 2027 год,  руб. | Темп роста/ сниже-ния к 2026 году, про-цен-тов |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доходы, всего | 754 871 993,20 | -8,04 | 749 786 473,91 | -0,67 |
| из них |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 231 295 849,00 | 4,96 | 242 650 149,00 | 4,91 |
| безвозмездные поступления | 523 576 144,20 | - 12,81 | 507 136 324,91 | -3,14 |
| Расходы, всего | 754 871 993,20 | -8,04 | 749 786 473,91 | -0,67 |
| из них за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера | 347 476 251,00 | -14,62 | 342 496 973,00 | -2,01 |
| в том числе общий объем условно утверждаемых расходов | 8 686 906,28 |  | 17 124 848,65 |  |
| Дефицит/профицит | 0,00 |  | 0,00 |  |

В соответствии с требованием ст. 184.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации в составе расходов районного бюджета установлен общий объем условно утверждаемых расходов. На первый год планового периода (2026 год) он запланирован в сумме 8 686 906,28 рублей, что составляет 2,5 процента от общего объема расходов районного бюджета (без учета расходов районного бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение). На второй год планового периода (2027 год) – в сумме 17 124 848,65 рублей или 5 процентов (без учета расходов районного бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

2. Доходы бюджета муниципального района на 2025 год

и на плановый период 2026 и 2027 годов

Общий объем доходов бюджета муниципального на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 год составляет на 2025 год – 820 863 022,59 рублей, на 2026 год – 754 871 993,20 рублей, на 2027 год – 749 786 473,91 рублей.

В структуре доходов бюджета муниципального района 29,9 процентов занимают налоговые и неналоговые доходы. В 2025 году доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета муниципального района составляет 26,8 процента, в 2026 году – 30,6 процента, в 2027 году – 32,4 процента.

Формирование налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района осуществлялось на основе прогноза социально-экономического развития Называевского района, основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2025-2027 годы, налогового и бюджетного законодательства, действовавшего на момент составления проекта бюджета муниципального района и ожидаемой оценки поступлений доходов в бюджет муниципального района за 2024 год.

Налоговые и неналоговые доходы на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сформированные в объемах, спрогнозированных главными администраторами доходов по утвержденным ими методикам.

При расчете прогнозной оценки поступления доходов на 2025 – 2027 годы учитывались показатели, отражающие развитие экономики района и изменения налогового законодательства:

С учетом вышеперечисленных факторов объем налоговых и неналоговых доходов на 2025 год прогнозируется в сумме 220 354 389 рублей, что на 1,44 процентов ниже уточненного плана бюджета муниципального района на 2024 год, из них налоговые доходы – 214 219 340 рублей, или 97,2 процента, неналоговые доходы – 6 135 049 рублей, или 2,8 процента.

Налоговые и неналоговые доходы на 2026 год прогнозируются в сумме 231 295 849 рублей, что на 4,96 процентов выше, чем на 2025 год, из них налоговые доходы – 225 725 120 рублей, или 97,4 процента, неналоговые доходы – 5 570 729  рублей, или 2,6 процента.

Налоговые и неналоговые доходы на 2027 год прогнозируются в сумме 242 650 149,00 рублей, что на 4,91 процентов выше уровня 2026 года, из них налоговые доходы – 237 024 320, 00 рублей, или 97,7 процента, неналоговые доходы – 5 625 829,00 рублей, или 2,3 процента.

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета

муниципального района на 2025 год



Налог на доходы физических лиц

Прогноз налога на доходы физических лиц рассчитан в соответствии с главой 23 «Налог на доходы физических лиц» части второй Налогового кодекса Российской Федерации.

Прогноз поступлений определен исходя из оценки ожидаемых поступлений по налогу на доходы физических лиц в 2024 году, динамики поступлений за три последних года, с учетом поступлений по дополнительному нормативу отчислений. Налог на доходы физических лиц на 2025 год планируется в сумме 200 499 030,00 рублей, что на 6,3 процента выше ожидаемого исполнения по данному налогу на 2024 год. Рост поступлений на 2025 год запланировано исходя из увеличения фонда оплаты.

В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает наибольший удельный вес – 91,1 процента.

На 2026 год налог на доходы физических лиц прогнозируется в объеме 212 002 940,00 рублей, с ростом к 2025 году на 5,7 процента.

На 2027 год налог на доходы физических лиц прогнозируется в объеме 222 977 550,00 рублей, с ростом к 2026 году на 5,2 процентов.

Акцизы по подакцизным товарам

Прогноз поступлений акцизов по подакцизным товарам рассчитан в соответствии с главой 22 «Акцизы» части второй Налогового кодекса Российской Федерации и основан на оценке ожидаемого поступления акцизов в 2024 году с учетом ставок по подакцизным товарам, установленных главой 22 части второй Налогового кодекса Российской Федерации.

Поступление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты планируется в объеме на 2025 год – 4 830 310,00 рублей, со снижением к уровню уточненного бюджета на 2024 год на 2,2 процента. В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 2,2 процента.

На 2026 год акцизы на нефтепродукты прогнозируются в объеме 4 729 180,00 рублей, с ростом к 2025 году 2,0 процента.

На 2027 год акцизы на нефтепродукты прогнозируются в объеме 4 944 770,00 рублей, с ростом к 2026 году 4,6 процента.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Расчет налога произведен в соответствии с главой 26.2 «Упрощенная система налогообложения» Налогового кодекса Российской Федерации.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 2025 год планируется в объеме 4 229 000,00 рублей, с ростом к уровню ожидаемого бюджета на 2024 год на 71 000,00 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает 1,9 процента.

На 2026 год налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения прогнозируется в объеме 4 288 000,00 рублей, с ростом к 2025 году на 1,4 процента.

На 2027 год налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения прогнозируется в объеме 4 344 000,00 рублей, с ростом к 2026 году на 1,3 процента.

Единый сельскохозяйственный налог

Расчет налога произведен в соответствии с главой 26.1 «Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог)

Единый сельскохозяйственный налог на 2025 год планируется в объеме 141 000 рублей, на уровне ожидаемой оценки исполнения за 2024 год.

В структуре налоговых и неналоговых доходов указанный налог составляет 0,1 процента.

На 2026 год единый сельскохозяйственный налог прогнозируется в объеме 143 000,00 рублей, с ростом к 2025 году на 1,4 процента.

На 2027 год – 145 000,00 рублей, с ростом к 2026 году на 1,4 процента.

Государственная пошлина

На 2025 год государственная пошлина рассчитана в соответствии с прогнозом поступлений, предоставленных главными администраторами доходов бюджета муниципального района, исходя из оценки ожидаемых поступлений за 2024 год в объеме 2 644 000,00 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов указанный налог занимает 1,2 процент.

На 2026 год государственная пошлина прогнозируется в объеме 2 659 000,00 рублей.

На 2027 год государственная пошлина прогнозируется на уровне 2 681 000,00 рублей.

Неналоговые доходы

Общая сумма поступлений неналоговых доходов на 2025 год прогнозируется в объеме 6 135 049,00 руб., что ниже уточненного бюджета на 2024 год на 8,9 процента.

На 2026 год неналоговые доходы прогнозируются в объеме 5 570 729,00   рублей, со снижением относительно прогнозируемого объема на 2025 год на 564 320,00 рублей, или 9,2 процентов.

На 2027 год неналоговые доходы прогнозируются в объеме 5 625 829,00 рублей, с ростом относительно прогнозируемого объема на 2026 год на 55 100,00 рублей или 1,0 процента.

Безвозмездные поступления в бюджет муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

В соответствии с проектом областного закона «О бюджете на 2025 и плановый период 2026 и 2027 годов», безвозмездные поступления целевого характера из федерального, областного бюджета отражены в доходной и расходной части бюджета муниципального района по соответствующим кодам бюджетной классификации в размере 600 508 633,59 рублей на 2025 год, 523 576 144,20 рублей на 2026 год и 507 136 324,91 рублей на 2027 год, в том числе:

1) субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований на 2025 год в сумме 413 875 430,59 рублей, на 2026 год в сумме 407 395 742,20 рублей, и на 2027 год в сумме 407 289 500,91 рублей:

- на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению их деятельности на 2025 год в сумме 378 275,00 рублей, на 2026 год в сумме 379 164,00 рублей и на 2027 год 380 089,00 рублей;

- предоставление меры социальной поддержки в форме компенсации родительской платы, взимаемой за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования на 2025 год в сумме 922 198,00 рублей, на 2026 год в сумме 964 658,00 рублей и на 2027 год 1 003 234,00 рублей;

- предоставление мер социальной поддержки опекунам (попечителям) детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе сирот на 2025 год в сумме 4 244 082,00 рублей, на 2026 год в сумме 4 244 082,00 рублей и на 2027 год в сумме 4 244 082,00 рублей;

- предоставление мер социальной поддержки приемным семьям на 2025 год в сумме 4 497 273,00 рублей, на 2026 год в сумме 4 497 273,00 рублей и на 2027 год в сумме 4 497 273,00 рублей;

- исполнение полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, среднего (полного) образования, а также дополнительного образования в общеобразовательных учреждениях на 2025 год в сумме 357 300 171,00 рублей, на 2026 год в сумме 358 590 667,00 рублей и на 2027 год в сумме 358 543 948,00 рублей;

- организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними на 2025 год, 2026 год и 2027 год по 1 984 328,00 рублей;

- осуществление полномочий по созданию и организации деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних в сумме по 685 376,00 рублей на 2025 год, 2026 год и 2027 год;

- финансовое обеспечение государственный полномочий по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений, входящим в состав муниципальных районов Омской области, на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2025 год в сумме 39 562 818,00 рублей, на 2026 год в сумме 31 650 255,00 рублей и на 2027 год в сумме 31 650 255,00 рублей;

- ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (попечителям, приемным родителям) – на 2025 год в сумме 3 986 047,00 рублей, 2026 год и 2027 год по 3 986 047,00 рублей;

- реализация государственных полномочий Омской области по возмещению стоимости услуг по погребению на 2025 год в сумме 28 877,19 рублей, на 2026 год в сумме 28 877,19 рублей, и на 2027 год 28 877,19 рублей;

- осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а также с животными, владельцы которых неизвестны на 2025 год в сумме 276 092,94 рублей, 2026 год в сумме 276 092,94 рублей, и на 2027 год по 276 092,94 рублей;

- осуществление отдельных государственных полномочий по определению исполнителей услуг по перемещению транспортных средств на специализированную стоянку, их хранению и возврату в сумме на 2025 год, 2026 год и 2027 год по 9 430,14 рублей

- осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2025 год в сумме 462,32 рублей, на 2026 год в сумме 99 491,93 рублей и на 2027 год 468,64 рублей;

Объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из субъекта Российской Федерации на 2025 год в сумме 186 633 203,00 рублей, на 2026 год в сумме 116 180 402,00 рублей, и на 2027 год в сумме 99 846 824,00 рублей.

3. Расходы бюджета муниципального района

Проект бюджета муниципального района (далее – районный бюджет) по расходам составлен на основе прогноза социально-экономического развития в целях финансового обеспечения расходных обязательств. Планирование бюджетных ассигнований районного бюджета осуществляется по бюджетным ассигнованиям на исполнение действующих обязательств исходя из принципов обеспечения сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета в условиях ограниченности доходных источников, сдерживания роста расходов районного бюджета, а также повышения их эффективности.

Планирование бюджетных ассигнований районного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов осуществляется в соответствии с:

- Бюджетным кодексом Российской Федерации;

- Положением «О бюджетном процессе в Называевском муниципальном районе»;

- Положением «О межбюджетных отношениях в Называевском муниципальном районе»;

- Постановлением Администрации Называевского муниципального района «О сроках составления проекта районного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»;

- иными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения и устанавливающими расходные обязательства муниципального района.

За базу планирования бюджетных ассигнований на исполнение действующих расходных обязательств принимаются бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ, утвержденные в соответствии с Решением Совета Называевского муниципального района "О бюджете муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов".

В условиях имеющихся финансовых ресурсов районный бюджет на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов предусматривает обеспечение выполнения действующих обязательств.

Планирование бюджетных ассигнований районного бюджета осуществляется в соответствии с Постановлением Администрации Называевского муниципального района от 24.06.2024 года № 264 «О сроках составления проекта районного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов». Все расходы запланированы в рамках муниципальных программ.

Планирование бюджетных ассигнований районного бюджета на исполнение расходных обязательств муниципального района производится с использованием реестра расходных обязательств муниципального района, оценки потребности муниципальных услуг на 2025-2027 годы.

Объем бюджетных ассигнований рассчитан следующим образом:

Сформированная потребность в объемах бюджетных ассигнований сопоставлена с прогнозным объемом доходов районного бюджета. Определены предельные объемы бюджетных ассигнований, которые составляют 77,7% от потребности в бюджетных средствах на обеспечение первоочередных и жизненно необходимых расходов районного бюджета.

В расходах районного бюджета самой весомой статьей является заработная плата. На ее обеспечение направляется 67,24 процента от доходов районного бюджета. Вторая по значимости статья расходов оплата топливно-энергетических ресурсов на ее обеспечение направляется 12,33 процентов доходов районного бюджета. Исходя из прогнозируемого объема доходов районного бюджета, на остальные статьи расходов районного бюджета остается 20,43 процента от доходов районного бюджета, которые покрывают потребность расходов районного бюджета на 53 процента.

Расходы районного бюджета на 2025 год запланированы в сумме 820 863 022,59 рублей. По сравнению с 2024 годом объем расходов уменьшился в связи с тем, что в 2024 году на расходы направлен переходящий остаток бюджетных средств на начало 2024 года, до муниципального района не доведена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов на 2025 год.

Расходы районного бюджета на 2026 год запланированы в сумме 754 871 993,20 рублей, расходы районного бюджета на 2027 год запланированы в сумме 749 786 473,91 рублей.

В соответствие с требованием ст.184.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации в составе расходов районного бюджета установлен общий объем условно утверждаемых расходов. На первый год планового периода (2026 год) он запланирован в сумме 8 686 906,28 рублей, что составляет 2,5 процента от общего объема расходов районного бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение). На второй год планового периода (2027 год) – в сумме 17 124 848,65 рублей, или 5 процентов (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

Структура расходов районного бюджета

в разрезе разделов классификации расходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2024 и 2025 годы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2024 год\* | | 2025 год | |
| Объем, рублей | В процентах к общему объему расходов | Объем,  рублей | В процентах к общему объему расходов |
| Всего | 1 088 399 082,98 | 100,0 | 820 863 022,59 | 100,0 |
| Общегосударственные вопросы | 87 061 022,65 | 7,99 | 90 896 017,58 | 11,07 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 3 382 691,86 | 0,31 | 149 000,00 | 0,02 |
| Национальная экономика | 38 281 884,93 | 3,52 | 10 874 833,08 | 1,33 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 20 304 606,82 | 1,87 | 8 107 451,92 | 0,99 |
| Охрана окружающей среды | 3 064 711,01 | 0,28 | 2 607 239,00 | 0,32 |
| Образование | 741 478 264,66 | 68,13 | 571 736 643,31 | 69,65 |
| Культура, кинематография | 85 906 720,84 | 7,89 | 50 832 493,84 | 6,19 |
| Социальная политика | 28 586 662,71 | 2,63 | 22 930 525,86 | 2,79 |
| Физическая культура и спорт | 1 075 000,00 | 0,1 | 935 000,00 | 0,11 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 79 257 517,50 | 7,28 | 61 793 818,00 | 7,53 |

\* Основные характеристики бюджета муниципального района на 2024 год указаны согласно Решению Совета Называевского муниципального района от 21.12.2023 г. № 254 "О бюджете муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов " (в редакции от 12 сентября 2024 г. № 312).

Структура расходов районного бюджета в разрезе

разделов классификации расходов бюджетов

на плановый период 2026 и 2027 годов

| Наименование  показателя | 2026 год | | 2027 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем расходов, рублей | Доля в общем объеме расходов,  процентов | Объем расходов, рублей | Доля в общем объеме расходов,  процентов |
| Расходы, всего | 754 871 993,20 |  | 749 786 473,91 |  |
| в том числе общий объем условно утверждаемых расходов | 8 686 906,28 | 2,5 | 17 124 848,65 | 5,0 |
| Расходы без учета условно утверждаемых расходов | 746 185 086,92 | 100,0 | 732 661 625,26 | 100,0 |
| Общегосударственные вопросы | 99 500 913,05 | 13,34 | 96 867 207,07 | 13,23 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 139 000,00 | 0,02 | 139 000,00 | 0,02 |
| Национальная экономика | 10 988 703,08 | 1,47 | 9 404 293,08 | 1,28 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 100 000,00 | 0,01 | 100 000,00 | 0,01 |
| Охрана окружающей среды | 2 611 739,00 | 0,35 | 2 619 039,00 | 0,36 |
| Образование | 538 760 215,21 | 72,20 | 531 574 795,90 | 72,55 |
| Культура, кинематография | 42 314 575,72 | 5,67 | 40 638 773,35 | 5,55 |
| Социальная политика | 20 119 685,86 | 2,70 | 19 668 261,86 | 2,68 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 31 650 255,00 | 4,24 | 31 650 255,00 | 4,32 |

Общегосударственные вопросы

В проекте районного бюджета на 2025 - 2027 годы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» учтены расходы: на функционирование высшего должностного лица муниципального образования, функционирование представительного органа муниципального образования, на функционирование органов местной администрации, на обеспечение деятельности финансового органа, на формирование резервного фонда и другие общегосударственные вопросы. Все расходы запланированы в рамках Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района», подпрограммы «Социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства» и Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района», подпрограммы «Повышение эффективности муниципального управления, развитие межбюджетных отношений в Называевском муниципальном районе» и подпрограммы «Управление имуществом». Расходы запланированы в пределах норматива формирования расходов на оплату труда и содержание органов местного самоуправления.

Структура расходов районного бюджета по разделу

«Общегосударственные вопросы» на 2024 – 2025 годы

рублей

| Наименование подраздела | 2024 год | 2025 год |
| --- | --- | --- |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 4 266 126,35 | 3 975 980,00 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 2 020 355,73 | 1 976 259,32 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 19 408 063,20 | 18 185 418,17 |
| Судебная система | 352,82 | 462,32 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 14 662 410,89 | 21 539 277,06 |
| Резервные фонды | 1 079 570,00 | 4 000 000,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 45 624 143,66 | 41 218 620,71 |

Структура расходов районного бюджета по разделу

"Общегосударственные вопросы" на 2026 - 2027 годы

рублей

| Наименование подраздела | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 3 975 980,00 | 3 975 980,00 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 1 645 100,76 | 1 579 949,14 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 15 424 923,42 | 15 385 236,71 |
| Судебная система | 99 491,93 | 468,64 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 33 765 489,61 | 32 190 639,80 |
| Резервные фонды | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 38 589 927,33 | 37 734 932,78 |

В составе бюджетных ассигнований на решение общегосударственных вопросов предусмотрены расходы:

на функционирование высшего должностного лица муниципального образования – 3 975 980,00 рублей на 2025 год, на 2026 год – 3 975 980,00 рублей и на 2027 год – 3 975 980,00 рублей;

на функционирование представительного органа в 2025 году 1 976 259,32 рублей, в 2026 году – 1 645 100,76 рублей; 2027 году - 1 579 949,14 рублей;

на содержание органов местной администрации в 2025 году 18 185 418,17 рублей, в 2026 году 15 424 923,42 рублей, в 2027 году 15 385 236,71 рублей;

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в 2025 году – 462,32 рублей, в 2026 году – 99 491,93 рублей, в 2027 году – 468,64 рублей;

на обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного надзора) в 2025 году 21 539 277,06 рублей, в 2026 году 33 765 489,61 и 2027 году 32 190 639,80 рублей.

В целях финансового обеспечения непредвиденных расходов по подразделу "Резервные фонды" предусматривается формирование резервного фонда в объеме 4 000 000,00 рублей на 2025 год, на плановый период 2026 и 2027 годов по 6 000 000,00 рублей.

По подразделу «Другие общегосударственные вопросы» отражены расходы в 2025 году 41 218 620,71 рублей, в 2026 году 38 589 927,33 рублей и в 2027 году 37 734 932,78 рублей в том числе:

- на содержание казенного учреждения «Хозяйственно-диспетчерская и архивная служба Администрации Называевского муниципального района» -25 394 900,04 рублей в 2025 году, 21 132 815,31 рублей в 2026 году, 20 294 299,18 рублей в 2027 году;

- на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, в том числе обеспечению ее деятельности 378 275,00 рублей в 2025 году, 379 164,00 рублей в 2026 году, 380 089,00 рублей в 2027году;

- на руководство и управление в сфере установленных функций Управления строительства, муниципального имущества и закупок, жилищно-коммунального комплекса и сельского хозяйства Называевского муниципального района 11 648 000,00 рублей в 2025 году, 13 139 052,04 рублей в 2026 году и в 2027 году 13 139 052,04 рублей;

- осуществление выполнения функций муниципальными учреждениями 440 775,67 рублей в 2025 году, 552 225,98 рублей в 2026 году, 534 822,56 рублей в 2027 году;

- осуществление учета объектов собственности Называевского муниципального района 50 000,00 рублей в 2025 году, 50 000,00 рублей в 2026 году, 50 000,00 рублей в 2027 году;

- на оформление права собственности 50 000,00 рублей в 2025 году, 50 000,00 рублей в 2026 году, 50 000,00 рублей в 2027 году;

- приобретение, содержание и обслуживание муниципального имущества 2 515 670,00 рублей в 2025 году, 2 515 670,00 рублей в 2026 году, 2 515 670,00 рублей в 2027 году;

- на оказание помощи в восстановлении утраченных документов неработающим и не имеющим постоянного источника доходов гражданам, освободившимся из мест лишения свободы и осужденным к наказаниям, не связанным с изоляцией от общества, а также гражданам без определенного места жительства, с целью дальнейшего трудоустройства таких граждан 1 000,00 рублей в 2025 году, 1 000,00 рублей в 2026 году, 1 000,00 рублей в 2027 году;

- на мероприятия по профилактике алкоголизма 10 000,00 рублей в 2025 году, 10 000,00 рублей в 2026 году, 10 000,00 рублей в 2027 году;

- на реализацию прочих мероприятий 730 000,00 рублей в 2025 году, 760 000,00 рублей в 2026 году, 760 000,00 рублей в 2027 году.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Всего расходов по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» предусмотрено на 2025 год 149 000,00 рублей, на плановые 2026 и 2027 года – по 139 000,00 рублей, в рамках Муниципальной программы «Участие в профилактике правонарушений, предупреждение терроризма, экстремизма и обеспечении безопасности дорожного движения, защита населения на территории Называевского муниципального района»:

1. В рамках подпрограммы «Профилактика правонарушений, предупреждение терроризма, экстремизма и обеспечение безопасности дорожного движения в Называевском муниципальном районе» на выполнение основного мероприятия «Организационные меры по профилактике наркомании и предупреждению экстремизма и терроризма в муниципальном районе» запланировано на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов – по 22 000,00 рублей. Бюджетные ассигнования планируется направить на приобретение и распространение информационных просветительских материалов, наглядных пособий, буклетов, плакатов антинаркотической направленности, по предупреждению терроризма и экстремизма и материально-технические мероприятия, направленные на профилактику правонарушений

2. В рамках подпрограммы «Защита населения и территории Называевского муниципального района от чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени и совершенствование гражданской обороны» запланировано на 2025 год – 127 000,00 рублей, на плановые 2026 и 2027 года – по 117 000,00 рублей:

на выполнение основного мероприятия «Совершенствование и поддержание в состоянии готовности сил и средств по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, в рамках реализации АПК «Безопасный город» – на 2025 год – 52 000,00 рублей, на плановые 2026 и 2027 года – по 52 000,00 рублей:

- на создание и восполнение резерва материальных ресурсов в целях гражданской обороны и для ликвидации возможных чрезвычайных ситуаций согласно утвержденным номенклатурам на 2025 год – 12 000,00 рублей, на плановые 2026 и 2027 года – по 12 000,00 рублей;

- на материально-техническое обеспечение и укомплектование Единой дежурно-диспетчерской службы муниципального района, в рамках реализации АПК «Безопасный город» в 2025-2027 годы - 40 000,00 рублей;

на выполнение основного мероприятия «Совершенствование методов подготовки населения способам защиты от чрезвычайных ситуаций» на 2025 год – 55 000,00 рублей, на плановые 2026 и 2027 года – по 45 000,00 рублей. Бюджетные ассигнования планируется направить: на приобретение методических пособий для подготовки всех категорий населения муниципального района по вопросам гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций в 2025 году – 5 000,00 рублей в 2026 и 2027 годах – по 5 000,00 рублей; на обучение и повышение квалификации руководителей и специалистов в сфере предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, в рамках реализации АПК «Безопасный город» на 2025 год – 50 000,00 рублей, на плановые 2026 и 2027 года – по 40 000,00 рублей.

на выполнение основного мероприятия «Обеспечение пожарной безопасности на территории Называевского муниципального района» – на 2025 год – 20 000,00 рублей, на плановые 2026 и 2027 года – по 20 000,00 рублей:

Национальная экономика

Всего расходов по разделу предусмотрено на 2025 год в сумме 10 874 833,08 рублей, на 2026 год в сумме 10 988 703,08 рублей, на 2027 год в сумме 9 404 293,08 рублей, в том числе:

- по подразделу «Общеэкономические вопросы» на реализацию Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства» предусмотрены расходы на 2025 год – 300 000,00 рублей, на 2026 год – 70 000,00 рублей, на 2027 год – 70 000,00 рублей, из них:

на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время на 2025 год – 300 000,00 рублей, на 2026 год – 70 000,00 рублей, на 2027 год – 70 000,00 рублей;

- по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» на выполнение Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района» предусмотрено расходов на 2025 год – 580 092,94 рублей, на 2026 год – 580 092,94 рублей, на 2027 год – 580 092,94 рублей. Из них в рамках подпрограммы «Содействие в развитии сельскохозяйственного производства, создание условий для развития малого и среднего предпринимательства», на основное мероприятия «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции сырья и продовольствия» предусмотрено:

на обеспечение функционирования муниципального сегмента информационно-телекоммуникационной сети органов управления АПК на 2025 год – 48 000,00 рублей, на 2026 и 2027 года расходы на эти цели составляют по 48 000,00 рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий Омской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными, которые не имеют владельцев, а также с животными, владельцы которых неизвестны, на территории города Омска и территориях муниципальных районов Омской области на 2025 год – 276 092,94 рублей, на 2026 год - 276 092,94 рублей, на 2027 год – 276 092,94;

на реализацию прочих мероприятий на 2025 год – 256 000,00 рублей, на 2026 год – 256 000,00 рублей, на 2027 год – 256 000,00 рублей;

- по подразделу «Транспорт» на выполнение Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Развитие инфраструктуры Называевского муниципального района» предусмотрено расходов на 2025 год – 4 009 430,14 рублей; на 2026 год – 4 409 430,14 рублей и на 2027 год – 3 009 430,14 рублей, в том числе:

на обеспечение доступности транспортных услуг путем заключения государственных контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок автомобильным транспортом по регулируемым тарифам на 2025 год – 4 000 000,00 рублей; на 2026 год – 4 400 000,00 рублей и на 2027 год – 3 000 000,00 рублей;

на исполнение государственных полномочий Омской области по определению исполнителей услуг по перемещению транспортных средств на специализированную стоянку, их хранению и возврату на 2025 год – 9 430,14 рублей; на 2026 год – 9 430,14 рублей и на 2027 год – 9 430,14 рублей;

- по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на выполнение Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Развитие инфраструктуры Называевского муниципального района» предусмотрено расходов на 2025 год – 4 830 310,00 рублей; на 2026 год – 4 729 180,00 рублей и на 2027 год – 4 944 770,00 рублей в том числе:

на содержание и ремонт автомобильных дорог и сооружений, проведение отдельных мероприятий, связанных с дорожным хозяйством на 2025 год – 2 313 181,93 рублей; на 2026 год – 4 729 180,00 рублей и на 2027 год – 4 944 770,00 рублей

на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения, в соответствии с заключенными соглашениями на содержание автомобильных дорог местного значения, относящихся к собственности муниципального района, вне границ населенных пунктов в границах муниципального района на содержание и ремонт на 2025 год – 2 517 128,07 рублей; на 2026 год – 0,00 рублей и на 2027 год – 0,00 рублей :

- по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» на выполнение Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района» предусмотрено расходов на 2025 год – 1 155 000,00 рублей, на 2026 год – 1 200 000,00 рублей и на 2027 год – 800 000,00 рублей, в том числе:

в рамках подпрограммы «Повышение эффективности муниципального управления, развитие межбюджетных отношений в Называевском муниципальном районе» предусмотрено на:

- разработку документов территориального планирования и градостроительного зонирования (в том числе внесение изменений), включая подготовку документации для внесения сведений о границах населенных пунктов и границах территориальных зон в Единый государственный реестр недвижимости на 2025 год – 550 000,00 рублей, на 2026 год – 550 000,00 рублей и на 2027 год – 550 000,00 рублей;

- внесение изменений в правила землепользования и застройки муниципальных образований Омской области с учетом внесения сведений в Единый государственный реестр недвижимости о границах территориальных зон на 2025 год – 150 000,00 рублей, на 2026 год – 150 000,00 рублей и на 2027 год – 150 000,00 рублей;

В рамках подпрограммы "Содействие в развитии сельскохозяйственного производства, создание условий для развития малого и среднего предпринимательства" предусмотрено на:

- предоставление субсидий начинающим субъектам малого и среднего предпринимательства Называевского района на открытие собственного дела на 2025 год – 400 000,00 рублей, на 2026 год – 400 000,00 рублей и на 2027 год –0,00 рублей.

- мероприятия в рамках развития предпринимательской деятельности на 2025 год –0,00 рублей, на 2026 год – 45 000,00 рублей и на 2027 год – 45 000,00 рублей.

- консультационная и информационная поддержка социальных предпринимателей на 2025 год –5 000,00 рублей, на 2026 год –5 000,00 рублей и на 2027 год –5 000,00 рублей.

В рамках подпрограммы "Управление имуществом" предусмотрено на:

- проведение мероприятий по землеустройству и землепользованию на 2025 год – 50 000,00 рублей, на 2026 год – 50 000,00 рублей и на 2027 год – 50 000,00 рублей.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Всего расходов по разделу запланировано на 2025 год в сумме 8 107 451,92 рублей, на 2026 год в сумме 100 000,00 рублей и 2027 год в сумме 100 000,00 рублей.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» на реализацию Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Развитие инфраструктуры Называевского муниципального района» на энергосбережение и повышение энергетической эффективности запланированы расходы на 2025 год 8 007 451,92 рублей и на плановый период 2026 и 2027 годов – 0,00 рублей.

По подразделу «Благоустройство» запланированы расходы на 2025 год 100.000,00 рублей и на плановый период 2026 и 2027 годов – 100 000,00 рублей.

Охрана окружающей среды

Всего расходов по разделу запланировано на 2025 год в сумме 2 607 239,00 рублей, на 2026 год в сумме 2 611 739,00 рублей, на 2027 год в сумме 2 619 039,00 рублей.

Расходы на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов предусмотрены по подразделу «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» на реализацию Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Развитие инфраструктуры Называевского муниципального района» на:

- разработку проектно-сметной документации по ликвидации накопленного вреда окружающей среде на 2025 год в сумме 300 000,00 рублей, на 2026 год в сумме 300 000,00 рублей, на 2027 год в сумме 300 000,00 рублей;

- озеленение на 2025 год в сумме 307 239,00 рублей, на 2026 год в сумме 311 739,00рублей, на 2027 год в сумме 319 039,00 рублей;

- ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов на 2025 год в сумме 2 000 000,00 рублей, на 2026 год в сумме 2 000 000,00 рублей, на 2027 год в сумме 2 000 000,00 рублей.

Образование

Расходы районного бюджета в сфере образования сформированы исходя из необходимости удовлетворения потребностей населения в образовании, обеспечения доступности качественного образования.

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Образование» запланирован на 2025 год в сумме 571 736 643,31 рублей, на 2026 год в сумме 538 760 215,21 рублей, на 2027 год в сумме 531 574 795,90 рублей. В том числе за счет средств областного бюджета, имеющих целевую направленность в 2025 году – 357 300 171,00,00 рублей, в 2026 году – 358 590 667,00 рублей, в 2027 году – 358 543 948,00 рублей.

Все расходы запланированы в рамках муниципальных программ «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» и «Участие в профилактике правонарушений, предупреждении терроризма, экстремизма и обеспечении безопасности дорожного движения, защита населения на территории Называевского муниципального района».

Наибольший удельный вес в структуре расходов по разделу "Образование" занимают бюджетные ассигнования на общее образование.

Динамика объема бюджетных ассигнований

по разделу «Образование» на 2024-2025 годы

| Наименование показателя | 2024 год | 2025 год |
| --- | --- | --- |
| Общий объем, рублей | 741 478 264,66 | 571 736 643,31 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях в общем объеме районного бюджета,  в процентах | 68,13 | 69,65 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в рублях | х | -169 741 621,35 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | х | -22,89 |

Динамика объема бюджетных ассигнований

по разделу «Образование» на 2026-2027годы

| Наименование показателя | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- |
| Общий объем, рублей | 538 760 215,21 | 531 574 795,90 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях в общем объеме районного бюджета,  в процентах | 72,2 | 72,55 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в рублях | х | -7 185 419,31 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | х | -1,33 |

Структура расходов районного бюджета

по разделу "Образование" на 2024-2025 годы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подраздела | 2024 год | | 2025 год | |
| в рублях | в процентах к общему объему расходов по разделу | в рублях | в процентах к общему объему расходов по разделу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Дошкольное образование | 89 570 659,15 | 12,08 | 83 874 632,04 | 14,67 |
| Общее образование | 515 547 572,46 | 69,53 | 415 110 578,00 | 72,61 |
| Дополнительное образование детей | 45 772 478,48 | 6,17 | 21 117 512,86 | 3,69 |
| Молодежная политика | 12 372 103,93 | 1,67 | 10 933 992,87 | 1,91 |
| Другие вопросы в области образования | 78 215 450,64 | 10,55 | 40 699 927,54 | 7,12 |
| Итого по разделу | 741 478 264,66 | 100,00 | 571 736 643,31 | 100,00 |

Структура расходов районного бюджета по разделу "Образование"

на 2026-2027 годы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подраздела | 2026 год | | 2027 год | |
| в рублях | в процентах  к общему объему расходов по разделу | в рублях | в процентах к общему объему расходов по разделу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Дошкольное образование | 88 581 795,94 | 16,44 | 89 314 380,23 | 16,8 |
| Общее образование | 383 068 266,19 | 71,10 | 376 929 386,05 | 70,91 |
| Дополнительное образование детей | 20 246 098,47 | 3,76 | 20 400 465,66 | 3,84 |
| Молодежная политика | 9 418 067,72 | 1,75 | 8 890 626,54 | 1,67 |
| Другие вопросы в области образования | 37 445 986,89 | 6,95 | 36 039 937,42 | 6,78 |
| Итого по разделу | 538 760 215,21 | 100,00 | 531 574 795,90 | 100,00 |

В составе расходов районного бюджета по отрасли «Образование» запланированы бюджетные ассигнования на реализацию Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района».

На развитие дошкольного образования – на предоставление субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг

в 2025 году – 83 874 632,04 рублей, в 2026 году – 88 581 795,04 рублей, в 2027 году – 89 314 380,23 рублей. Расходы будут направлены на сохранение и развитие сети дошкольных образовательных учреждений с учетом потребностей населения района, создание условий для повышения качества дошкольного образования.

В том числе: за счет средств областного бюджета – на создание условий для обеспечения государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях в 2025 году 47 556 943,00 рублей в 2026 году – 47 565 461,00 рублей, в 2027 году – 47 579 109,00 рублей..

На развитие системы общего образования в 2025 году – 415 110 578,00 рублей, в 2026 году – 383 068 266,19 рублей, в 2027 году – 376 929 386,05 рублей. Расходы будут направлены на предоставление субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг.

В том числе: за счет средств областного бюджета – на создание условий для обеспечения государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях в 2025 году – 309 743 228,00 рублей, в 2026 году – 311 025 206,00 рублей, в 2027 году – 310 964 839,00 рублей. За счет средств местного бюджета на 2025 год 105 367 350,00 рублей, 2026 год – 72 043 060,19 рублей, 2027 год – 65 964 547,05 рублей, в том числе:

на исполнение судебных актов, предусматривающих взыскание денежных средств за счет казны 2025 году – 10 000 рублей, в 2026 - 2027 годах по 20 000,00 рублей;

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, в рамках государственной программы Российской Федерации "Развитие образования", утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 26.12.2017г. №1642 в 2025 году – 622 521,00 рублей, в 2026 году – 622 521,00 рублей, в 2027 году – 622 521,00 рублей;

на организацию горячего питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (обеспечение готовой к употреблению пищевой продукцией) 2025 году – 400 000,00 рублей, в 2026 году 2 562 750,00 рублей, в 2027 году – 2 562 750,00 рублей;

на ремонт и (или) материально-техническое оснащение центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах в 2025 году – 40 000,00 рублей, в 2026-2027 году 0,00 рублей;

на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (капитальный ремонт зданий (сооружений) и оснащение средствами обучения и воспитания муниципальных общеобразовательных организаций) в 2025 году – 1 464 094,90 рублей, в 2026 году- 0,00; в 2027 году - 0,00 рублей;

на обеспечение выполнения функций муниципальных учреждений 2025 году – 99 634 358,86 рублей, в 2026 году – 68 837 789,19 рублей, в 2027 году – 62 759 276,05 рублей;

на обеспечение выполнения функций муниципальных учреждений (мед. осмотр) 2025 году – 1 000 000,00 рублей, в 2026 году –0,00 рублей, в 2027 году –0,00 рублей.

На развитие дополнительного образования детей в 2025 году – 21 117 512,86 рублей, в 2026 году – 20 246 098,47 рублей, в 2027 году – 20 400 465,66 рублей, в рамках Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района», в том числе:

в рамках подпрограммы «Развитие системы образования» направлено в 2025 году – 13 338 092,42 рублей, в 2026 году – 13 798 369,63 рублей, в 2027 году – 14 195 439,01 рублей;

в рамках подпрограммы «Развитие культуры Называевского муниципального района» направлено в 2025 году – 7 745 655,74 рублей, в 2026 году – 6 447 728,84 рублей, в 2027 году – 6 192 376,65 рублей.

На выполнение Муниципальной программы «Участие в профилактике правонарушений, предупреждении терроризма, экстремизма и обеспечении безопасности дорожного движения, защита населения на территории Называевского муниципального района» направлено в 2025 году – 33 764,70 рублей, в 2026 году – 0,00 рублей, в 2027 году - 12 650,00 рублей, в том числе:

в рамках подпрограммы «Профилактика правонарушений, предупреждение терроризма, экстремизма и обеспечение безопасности дорожного движения в Называевском муниципальном районе» на участие в областных соревнованиях "Безопасное колесо" направлено в 2025 году – 17 095,85 рублей, в 2026 году – 0,00 рублей, в 2027 году – 5 800,00 рублей;

в рамках подпрограммы «Защита населения и территории Называевского муниципального района от чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени и совершенствование гражданской обороны» на участие в областных соревнованиях «Школа безопасности» направлено в 2025 году – 16 668,85 рублей, в 2026 году – 0,00 рублей, в 2027 году – 6 850,00 рублей;

На реализацию молодежной политики на территории Называевского муниципального района в 2025 году – 10 933 992,87 рублей, в 2026 году –9 418 067,72 рублей, в 2027 году – 8 890 626,54 рублей. Из них:

на выполнение Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Реализация мероприятий в сфере молодежной политики и развитие физической культуры и спорта» на 2025 год – 10 908 992,87 рублей, на 2026 год – 9 418 067,72 рублей, на 2027 год – 8 890 626,54 рублей. В том числе:

на обеспечение выполнения функций муниципальных учреждений в 2025 году – 10 753 992,87 рублей, в 2026 году – 9 418 067,72 рублей, в 2027 году – 8 890 626,54 рублей;

на проведение мероприятий для детей и молодежи на 2025 год – 155 000,00 рублей, в 2026 году - 0,00 рублей, в 2027 году – 0,00 рублей.

на выполнение Муниципальной программы «Участие в профилактике правонарушений, предупреждении терроризма, экстремизма и обеспечении безопасности дорожного движения, защита населения на территории Называевского муниципального района» на 2025 год – 25 000,00 рублей, на 2026 год – 0,00 рублей, на 2027 год – 0,00 рублей, в рамках подпрограммы «Профилактика правонарушений, предупреждение терроризма, экстремизма и обеспечение безопасности дорожного движения в Называевском муниципальном районе», в том числе:

на организацию мероприятий, направленных на организацию молодежного волонтерского антинаркотического движения в 2025 году – 5 000,00 рублей; 2026 год – 0,00 рублей, на 2027 год – 0,00 рублей;

на организацию досуга детей из семей находящихся в социально опасном положении, проведение тематических мероприятий в 2025 году – 10 000,00 рублей; 2026 год – 0,00 рублей, на 2027 год – 0,00 рублей;

Проведение акций, изготовление буклетов, брошюр, наглядных пособий, плакатов, листовок по пропаганде здорового образа жизни, профилактика правонарушений и соблюдение правил дорожного движения среди детей и подростков в 2025 году – 5 000,00 рублей; 2026 год – 0,00 рублей, на 2027 год – 0,00 рублей;

В рамках подпрограммы "Защита населения и территории Называевского муниципального района от чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени и совершенствование гражданской обороны" на организацию работы площадок и выставок "Научись спасть жизнь" посредством волонтерского актива , организация тематических молодежных мероприятий в 2025 году – 5 000,00 рублей; 2026 год – 0,00 рублей, на 2027 год – 0,00 рублей.

На решение других вопросов в области образования на реализацию Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» предусмотрено в 2025 году – 40 699 927,54 рублей, в 2026 году – 37 445 986,89 рублей, в 2027 году – 36 039 937,42 рублей, в том числе:

в рамках подпрограммы «Развитие системы образования» в 2025 году – 34 334 083,25 рублей, в 2026 году – 30 757 042,89 рублей, в 2027 году – 28 743 971,04 рублей. Расходы планируется направить:

на выполнение основного мероприятия организацию методического и финансово-экономического обеспечения в сфере образования в 2025 году – 30 193 928,85 рублей, на 2026 год – 25 449 067,95 рублей, на 2027 год 23 435 996,10 рублей;

на выполнение основного мероприятия развитие системы управления сферы образования в 2025 году – 4 095 616,00 рублей, в 2026 году – 5 254 891,58 рублей, в 2027 году 5 254 891,58 рублей;

в рамках подпрограммы "Реализация мероприятий в сфере молодежной политики и развитие физической культуры и спорта" на 2025 год – 6 365 844,29 рублей, на 2026 год – 6 688 944,00 рублей, на 2027 год 7 295 966,38 рублей, из них:

на организацию оздоровления и отдыха детей на 2025 год – 2 465 844,29 рублей, на 2026 год – 2 788 944,00 рублей, на 2027 год 3 395 966,38 рублей;

на руководство и управление в сфере установленных функций составляют в 2025 году – 3 900 000,00 рублей, на 2026 год – 3 900 000,00 рублей, на 2027 год – 3 900 000,00 рублей.

Культура, кинематография

Объем бюджетных ассигнований районного бюджета по отрасли "Культура, кинематография" на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов определен исходя из принципа наиболее эффективного использования средств районного бюджета для достижения планируемых результатов проведения культурной политики, направленной на сохранение культурного и исторического наследия, поддержку отечественной культуры, развитие творческого потенциала с учетом необходимой оптимизации расходов.

Динамика объема бюджетных ассигнований

по разделу «Культура, кинематография» на 2024-2025 годы

| Наименование показателя | 2024 год | 2025 год |
| --- | --- | --- |
| Общий объем, в рублях | 85 906 720,84 | 50 832 493,84 |
| Доля бюджетных ассигнований в общем объеме районного бюджета, в процентах | 7,89 | 6,19 |
| Прирост к предыдущему году ассигнований районного бюджета, в рублях | х | -35 074 227,00 |

Динамика объема бюджетных ассигнований

по разделу «Культура, кинематография» на 2026-2027 годы

| Наименование показателя | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- |
| Общий объем, в рублях | 42 314 575,72 | 40 638 773,35 |
| Доля бюджетных ассигнований в общем объеме районного бюджета, в процентах | 5,67 | 5,55 |
| Прирост к предыдущему году ассигнований районного бюджета, в рублях | х | -1 675 802,37 |

Расходы по разделу «Культура, кинематография» предусмотрены на 2025 год в сумме 50 832 493,84 рублей, на 2026 год в сумме 42 314 575,72 рублей, на 2027 год в сумме 40 638 773,35 рублей. В том числе:

по подразделу «Культура» на 2025 год – 35 867 524,00 рублей, на 2026 год – 29 065 219,00 рублей, на 2027 год – 29 065 219,00 рублей, все расходы запланированы в рамках Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» и подпрограммы «Развитие культуры Называевского муниципального района», в том числе:

на выполнение основного мероприятия «Поддержка и развитие самодеятельного народного творчества» предусмотрено предоставление субсидий клубным бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в 2025 году – 20 835 876,00 рублей, в 2026 году – 17 538 119,00 рублей, в 2027 году – 17 538 119,00 рублей;

на выполнение основного мероприятия «Развитие библиотечного дела» предусмотрено предоставление субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в 2025 году – 11 835 070,00 рублей, в 2026 году – 9 069 742,00 рублей, в 2026 году – 9 069 742,00 рублей.

на выполнение основного мероприятия «Сохранение и популяризация объектов наследия и музейного фонда» предусмотрено предоставление субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в 2025 году – 3 168 578,00 рублей, в 2026 году – 2 429 358,00 рублей, в 2027 году – 2 429 358,00 рублей.

На выполнение муниципальной программы "Участие в профилактике правонарушений, предупреждении терроризма, экстремизма и обеспечении безопасности дорожного движения, защита населения на территории Называевского муниципального района" по подпрограмме "Защита населения и территории Называевского муниципального района от чрезвычайных ситуаций мирного и военного времени и совершенствование гражданской обороны на выполнение основного мероприятия Совершенствование методов подготовки населения способам защиты от чрезвычайных ситуаций в 2025 году – 28 000,00 рублей, в 2026 году – 28 000,00 рублей, в 2027 году – 28 000,00 рублей.

по подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на выполнение Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Развитие культуры Называевского муниципального района» на выполнение основного мероприятия «Административно-хозяйственное обслуживание учреждений культуры» предусмотрено в 2025 году – 14 964 969,84 в 2026 году – 13 249 356,72 рублей, в 2027 году – 11 573 554,35 рублей.

Социальная политика

Бюджетные ассигнования бюджета муниципального района по разделу "Социальная политика" характеризуются следующими показателями:

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу «Социальная политика» на 2024 – 2025 годы

| Наименование показателя | 2024 год | 2025 год |
| --- | --- | --- |
| Общий объем, в рублях | 28 586 662,71 | 22 930 525,86 |
| Доля бюджетных ассигнований в общем объеме районного бюджета, в процентах | 2,63 | 2,79 |
| Прирост к предыдущему году,  в рублях | х | -5 656 136,85 |

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу «Социальная политика» на 2026 – 2027 годы

| Наименование показателя | 2026 год | 2027 год |
| --- | --- | --- |
| Общий объем, в рублях | 20 119 685,86 | 19 668 261,86 |
| Доля бюджетных ассигнований в общем объеме районного бюджета, в процентах | 2,70 | 2,68 |
| Прирост к предыдущему году,  в рублях | х | -451 424,00 |

Структура расходов районного бюджета по разделу

"Социальная политика" на 2024-2025 годы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подраздела | 2024 год | | 2025 год | |
| в рублях | в процентах к общему объему расходов по разделу | в рублях | в процентах  к общему объему расходов по разделу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Пенсионное обеспечение | 4 337 315,00 | 15,15 | 4 964 000 | 21,65 |
| Социальное обеспечение населения | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Охрана семьи и детства | 20 260 247,67 | 70,87 | 14 717 944,67 | 64,18 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 3 989 100,04 | 13,95 | 3 248 581,19 | 14,17 |
| Итого расходов | 28 586 662,71 | 100,0 | 22 930 525,86 | 100,0 |

Структура расходов районного бюджета по разделу

"Социальная политика" на 2026-2027 годы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подраздела | 2026 год | | 2027 год | |
| в рублях | в процентах к общему объему расходов по разделу | в рублях | в процентах  к общему объему расходов по разделу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Пенсионное обеспечение | 2 964 000,00 | 14,73 | 2 964 000,00 | 15,07 |
| Охрана семьи и детства | 13 907 104,67 | 69,12 | 13 945 680,67 | 70,9 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 3 248 581,19 | 16,15 | 2 758 581,19 | 14,03 |
| Итого расходов | 20 119 685,86 | 100,00 | 19 668 261,86 | 100,0 |

Расходы по разделу «Социальная политика» предусмотрены на 2025 год в сумме 22 930 525,86 рублей, на 2026 год в сумме 20 119 685,86 рублей, на 2027 год в сумме 19 668 261,86 рублей. В том числе:

по подразделу «Пенсионное обеспечение» на выполнение муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства» запланированы расходы на выплаты пенсий за выслугу лет муниципальным служащим в 2025 году – 4 964 000,00 рублей, в 2026 году – 2 964 000,00 и в 2027 году – 2 964 000,00.

по подразделу «Охрана семьи и детства» запланированы расходы в 2025 году в сумме 14 717 944,67 рублей, в 2026 году в сумме 13 907 104,67 рублей, в 2027 году в сумме 13 945 680,67 рублей, на выполнение муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района», в том числе:

в рамках подпрограммы «Развитие системы образования» на 2025 год - 1 722 542,67 рублей; на 2026 год - 979 702,67 рублей; 2027 год – 1 018 278,67 рублей из них:

за счет средств областного бюджета на обеспечение выплаты компенсации родительской платы, за присмотр и уход за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общеобразовательных организациях, организациях дополнительного образования, реализующих образовательные программы дошкольного образования на 2025 год - 922 198,00 и 2026 год - 964 658,00 рублей и на 2027 год- 1 003 234,00 рублей;

за счет средств местного бюджета на компенсацию за питание детям инвалидам, обучающимся на дому и имеющих ограниченные возможности здоровья на 2025 год в сумме 785 300,00 рублей на 2026 - 0,00 рублей, на 2027 год 0,00 рублей;.

За счет средств местного бюджета на предоставление дополнительных мер социальной поддержки членам семей граждан, постоянно проживающих на территории Омской области, призванных военными комиссариатами муниципальных образований Омской области на военную службу по мобилизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21 сентября 2022 года № 647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации на 2025 год – 15 044,67 рублей на 2026-2027 годы – 15 044,67 рублей.

в рамках подпрограммы «Социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства» в 2025 году – 12 995 402,00 рублей и в плановом периоде 2026-2027 годах – 12 927 402,00 рублей

на ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (попечителям, приемным родителям) на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годы по 3 986 047,00 рублей;

на предоставление приемным семьям мер социальной поддержки на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годы по 4 497 273,00 рублей;

на предоставление мер социальной поддержки опекунам (попечителям) детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе детей-сирот, денежных средств на содержание подопечных детей на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годы по 4 244 082,00 рублей;

на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство жилья, в том числе на уплату первоначального взноса при получении жилищного кредита, в том числе ипотечного, или жилищного займа на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома) на 2025 год и на плановый период 2025-2026 годы по 200 000,00 рублей.

На меры социальной поддержки студентам, обучающихся в государственных учреждениях среднего профессионального или высшего образования по программам подготовки педагогических кадров, заключивших договор о целевом обучении на 2025 год – 68 000,00 рублей; и на плановый период 2026-2027 годы –0,00 рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» предусмотрены расходы на 2025 год – 3 248 581,19 рублей, на 2026 год – 3 248 581,19 рублей, на 2027 – 2 758 581,19 рублей, в том числе:

на выполнение муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» на 2025 год 3 219 704,00 рублей; на 2026 - 3 219 704,00 рублей; на 2027 год – 2 729 704,00 рублей, в том числе:

в рамках подпрограммы «Реализация мероприятий в сфере молодежной политики и развитие физической культуры и спорта» на осуществление государственного полномочия по организации, в том числе обеспечению деятельности муниципальной комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав предусмотрено по 685 376,00 рублей в 2025 году и плановом периоде 2026-2027 годах;

в рамках подпрограммы «Социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства»:

на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними в 2025 году и плановый период 2026-2027 годах по 1 984 328,00 рублей за счет средств областного бюджета;

на реализацию муниципальных программ поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций предусмотрено в 2025 году за счет средств районного бюджета предусмотрено – 550 000,00 рублей; на 2026 год - 550 000,00 рублей; на 2027 год – 60 000,00 рублей.

на выполнение Муниципальной программы «Развитие экономического потенциала Называевского муниципального района» и подпрограммы «Повышение эффективности муниципального управления, развитие межбюджетных отношений в Называевском муниципальном районе» на осуществление переданных государственных полномочий Омской области по возмещению стоимости услуг по погребению предусмотрены расходы за счет средств областного бюджета на 2025 год – 28 877,19 рублей, на 2026 год – 28 877,19 рублей, на 2027 – 170 287,50 рублей.

Физическая культура и спорт

Формирование расходов по разделу "Физическая культура и спорт" осуществлялось с учетом необходимости решения первоочередной задачи с учетом необходимой оптимизации расходов – создание условий, ориентирующих население района на здоровый образ жизни, в том числе на занятия физической культурой и спортом.

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

«Физическая культура и спорт» на 2024 – 2025 годы

| Наименование показателя | 2024 год | 2025 год |
| --- | --- | --- |
| Общий объем, в рублях | 1 075 000,00 | 935 000,00 |
| Доля бюджетных ассигнований в общем объеме районного бюджета, в процентах | 0,1 | 0,11 |
| Прирост к предыдущему году,  в рублях | х | -140 000,00 |

В составе расходов 2025 года по разделу "Физическая культура и спорт" запланированы бюджетные ассигнования на реализацию Муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Называевского муниципального района» в рамках подпрограммы «Реализация мероприятий в сфере молодежной политики и развитие физической культуры и спорта» на проведение мероприятий в области физической культуры предусмотрено 935 000,00 рублей, на 2026 год – 0,00 рублей, на 2027 год – 0,00 рублей.

Бюджетные инвестиции

Бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности в 2025 году и плановом периоде 2026 и 2027 годах не планируются.

Межбюджетные трансферты

В проекте районного бюджета по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» запланированы межбюджетные трансферты бюджетам поселений в 2025 году в сумме 61 793 818,00 рублей, в 2026 году в сумме 61 650 255,00 рублей, в 2027 году в сумме 31 650 255,00 рублей в том числе:

на предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет субвенции из областного бюджета в 2025 году в сумме 39 562 818,00 рублей, в 2026 году в сумме 31 650 255,00 рублей, в 2027 году в сумме 31 650 255,00 рублей;

на иные межбюджетные трансферты общего характера в 2025 году 22 231 000,00 рублей в случае недостаточности налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений нецелевого характера и поступлений источников финансирования дефицита бюджетов поселений, для финансового обеспечения социально-значимых расходных обязательств бюджетов поселений, в том числе:

на оплату потребления топливно-энергетических ресурсов: 22 067 300,00 рублей;

на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления поселения: 163 700,00 рублей.

Исполняющий обязанности

Председателя Комитета финансов и контроля

Называевского муниципального района А.Б. Бабаева