

ПРОТОКОЛ № 2

публичных слушаний по рассмотрению проекта отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год»

Дата проведения: 04 июня 2024 года

Место проведения: р.п. Таврическое, ул.
Ленина, 25, Большой зал заседаний

Время проведения: 10.00 -10.30 часов.

Для участия в слушаниях приглашены представители органов государственной власти и местного самоуправления Омской области, депутаты представительных органов муниципального района, городского, сельских поселений, представители политических партий, общественных объединений, профессиональных союзов, руководители и представители трудовых коллективов, представители средств массовой информации.

Порядок организации и проведения публичных слушаний по рассмотрению проекта отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2024 год», дата, время и место проведения были обнародованы на официальном сайте Таврического муниципального района Омской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на официальном сайте федеральной государственной информационной системы «Единый портал государственных и муниципальных услуг (функций), в газете Таврического района Омской области «Таврические новости» № 20 (10717) 24 мая 2024 года.

На публичные слушания прибыло и зарегистрировано 203 человека.

Председательствующий на заседании Глава Таврического муниципального района Омской области – Баннов Игорь Анатольевич объявил следующий регламент работы:

1. Выступление по проекту отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023» - до 15 мин.
2. Выступление председателя постоянной комиссии по финансовой, бюджетной и экономической политике, инвестициям и собственности Совета Таврического муниципального района Омской области - до 3 мин.
3. Выступления участников публичных слушаниях - до 5 мин.
4. Вопросы после выступлений в устной и письменной форме - до 3 мин.

Предложил завершить работу до 10.30 часов.

Замечаний, изменений и дополнений по предложенному регламенту не поступило.

XXX

1. СЛУШАЛИ: Круглякову Галину Геннадьевну – Заместителя главы - председателя Комитета финансов и контроля Администрации муниципального района.

Галина Геннадьевна ознакомила присутствующих с проектом отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» (прилагается).

Замечаний, предложений по проекту отчета не поступало.

ПРЕДЛОЖИЛА: проект отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» рассмотреть на очередной сессии Совета Таврического муниципального района согласно Положения о бюджете в Таврическом муниципальном районе Омской области.

Вопросов и замечаний к докладчику не поступало.

XXX

2. СЛУШАЛИ: Гудкова Виктора Владимировича – председателя постоянной комиссии по финансовой, бюджетной и экономической политике, инвестициям и собственности Совета Таврического муниципального района Омской области.

Виктор Владимирович рассказал, что показатели годового отчета соответствуют показателям исполнения бюджета, установленным в ходе внешней проверки. Отчет соответствует всем требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации.

ПРЕДЛОЖИЛ: проект отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» одобрить и рассмотреть на очередной сессии Совета Таврического муниципального района Омской области.

Вопросов к докладчику не поступало.

XXX

3. СЛУШАЛИ: Сумскую Светлану Владимировну - начальника управления культуры Администрации Таврического муниципального района Омской области.

Светлана Владимировна доложила об исполнении бюджета в сфере культуры.

ПРЕДЛОЖИЛА: проект отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» одобрить и рассмотреть на очередной сессии Совета Таврического муниципального района Омской области.

Вопросов к докладчику не поступало.

XXX

4. СЛУШАЛИ: Гузя Евгения Валентиновича - Главу Сосновского сельского поселения Таврического муниципального района Омской области.

Евгений Валентинович рассказал на какие цели были направлены средства межбюджетных трансфертов из бюджета Таврического муниципального района, предоставленные Сосновскому сельскому поселению.

ПРЕДЛОЖИЛ: проект отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 20232 год» одобрить и рассмотреть на очередной сессии Совета Таврического муниципального района Омской области.

Вопросов к докладчику не поступало.

Желающих выступить не было.

Замечаний по ведению и регламенту не поступило.

В результате обсуждения проекта отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» было принято следующее решение:

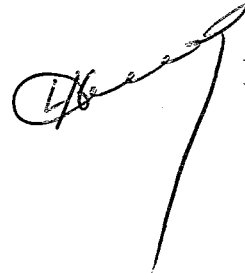
1. Считать состоявшимися публичные слушания по рассмотрению проекта отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год».

2. Проект отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» подлежит рассмотрению на очередной сессии Совета Таврического муниципального района Омской области.

XXX

Заседание публичных слушаний по проекту отчета «Об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» объявляется закрытым.

Глава муниципального района

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized initial 'И' followed by a long, sweeping stroke that curves upwards and then downwards.

И.А. Баннов

Доклад на публичные слушания по исполнению бюджета за 2023 год

В соответствии со ст.23 Положения о бюджетном процессе, п. 4.2.4 положения о постоянных и временных комиссиях Совета Таврического муниципального района, а также Порядком проведения внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета, постоянной комиссией по финансовой, бюджетной и экономической политике, инвестициям и собственности Совета Таврического муниципального района, была проведена внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за **2023** год.

Для проведения внешней проверки Администрацией Таврического муниципального района годовой отчет об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за **2023** год был представлен в полном объеме и в надлежащие сроки. Представленный годовой отчет соответствует структуре Положения о бюджетном процессе в Таврическом муниципальном районе, применяемом при утверждении бюджета на **2023** год.

Проверка осуществлялась выборочным методом. Для подтверждения достоверности показателей бюджетной отчетности Таврического муниципального района, проводилось сопоставление показателей бюджетной отчетности Таврического муниципального района с показателями бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

В результате внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Таврического муниципального района подтверждается:

- полнота и правильность заполнения форм бюджетной отчетности;
- соблюдение контрольных соотношений между формами бюджетной отчетности;
- соответствие показателей бюджетной отчетности Таврического муниципального района показателям бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

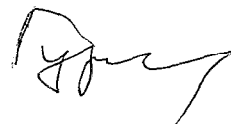
Расхождения отчетных данных отсутствуют.

В результате внешней проверки отчета об исполнении районного бюджета за **2023** год, можно сделать следующие выводы:

- бюджетное законодательство при организации бюджетного процесса соблюдалось;
- фактическое исполнение бюджета соответствует плановым назначениям, установленным решениями Совета Таврического муниципального района;
- основные ориентиры бюджетной и налоговой политики, намеченные на 2023 год, в целом были достигнуты.

Предлагаю проект исполнения бюджета за **2023** год одобрить и вынести на рассмотрение сессии Совета Таврического муниципального района.

Председатель постоянной комиссии
Совета Таврического муниципального
района Омской области по финансовой,
бюджетной и экономической политике,
инвестициям и собственности



В. В. Гудков

Заключение
о результатах рассмотрения проекта решения о бюджете Таврического
муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026
годов.

Комиссия по финансовой, бюджетной и экономической политике, инвестициям и собственности в соответствии с бюджетным законодательством рассмотрела проект решения о бюджете Таврического муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов (далее по тексту Проект).

Проект внесен Администрацией Таврического муниципального района на рассмотрение Совета муниципального района в срок, установленный статьей 12 Положения «О бюджетном процессе в Таврическом муниципальном районе Омской области».

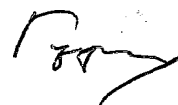
Перечень документов и материалов, представленных одновременно с Проектом, соответствует перечню представленном в Бюджетном кодексе Российской Федерации и статье 12 Положения «О бюджетном процессе в Таврическом муниципальном районе Омской области».

Рассмотрев поступившие одновременно с Проектом материалы, комиссия по финансовой, бюджетной и экономической политике, инвестициям и собственности отмечает их соответствие по форме, составу показателей и содержанию действующим нормативным правовым актам Таврического муниципального района с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации.

При разработке параметров районного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов учтены основные направления бюджетной и налоговой политики Таврического муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов и прогноз социально-экономического развития Омской области.

По итогам рассмотрения Проекта комиссия по финансовой, бюджетной и экономической политике, инвестициям и собственности считает, что законопроект соответствует Бюджетному кодексу Российской Федерации и Положению «О бюджетном процессе в Таврическом муниципальном районе Омской области» и предлагает рассмотреть Проект на очередной сессии Совета Таврического муниципального района Омской области и принять правовой акт.

Председатель постоянной комиссии
по финансовой, бюджетной и экономической
политике, инвестициям и собственности



В. В. Гудков

04.12.2023 г.

*Игорь Анатольевич
Суровый*

Уважаемый Игорь Анатольевич, участники публичных слушаний!

Учреждения подведомственные Управлению культуры работают согласно муниципальных программ, утвержденных Постановлениями Администрации Таврического муниципального района.

«Развитие культуры в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020 – 2026 годы»

"Развитие физической культуры и спорта, реализация молодежной политики в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы"

"Социальная поддержка населения, регулирование отношений в сфере труда и занятости населения и профилактика правонарушений на 2020-2026 годы".

Эффективность реализации программ обеспечивается за счет достижения целевых показателей в рамках Указов Президента Российской Федерации, этому способствует достаточное и своевременное финансирование из бюджета Таврического муниципального района и бюджетов сельских поселений.

Так, в 2023 году учреждениям, подведомственным Управлению культуры было выделено 234 миллиона 974 тысячи 973 рубля (2022 год – 135 974 946рублей + 72,8%).

В том числе

за счет средств муниципального бюджета предусмотрено - 144 миллиона 495тысяч 093 рубля

за счет средств сельских поселений – 24 миллиона 691тысяча 660 рублей

за счет областного бюджета 64 миллиона 424 тысячи 330 рублей

из федерального бюджета 1 миллион 290 тысяч 691 рубль

безвозмездные поступления от физических лиц в сумме 73 тысяч 200 рублей поступили от родителей для укрепления материально технической базы палаточного лагеря.

Выделим основные направления расходов, проведенные учреждениями, подведомственным Управлению культуры за счет предусмотренных средств:

Весомую часть бюджета составляют расходы предусмотренные на устройство укрытия надземного типа на болтовых соединениях на основе мягкого покрытия для защиты от воздействия внешней окружающей среды в р.п.Таврическое (Ангар).

Так в 2023 году было израсходовано

за счет муниципального бюджета – 31 миллион 970 тысяч 47 рублей

за счет областного бюджета 29 миллионов.

- на приобретение спортивного инвентаря и спортивной экипировки было израсходовано 12 миллионов 485 тысяч 861 рубль (в том числе приобретен корт для Ангара – 4 872 966рублей)

- муниципальный грант «Лучшее учреждение культуры» в размере 1 миллион 250тысяч рублей был освоен учреждениями победителями (в 2023 годы это Карповский Дом культуры – 1 000 000,00; 250 000,00 – Новобелозеровский клуб)

- на комплектование книжного фонда было выделено и израсходовано из муниципального бюджета 862 тысячи 632 рубля

- на оздоровление детей в каникулярное время (палаточный лагерь) за счет муниципального бюджета было выделено 841 тысячи 318 рублей (обновлена материально техническая база палаточного лагеря: приобретены новые палатки)

- на оказание финансовой поддержки социально-ориентированным некоммерческим организациям – 762 тысячи 894 рубля в том числе за счет муниципального бюджета 542 тысячи 616 рублей

- поощрение спортсменов – 2 миллиона 549 тысяч 480 рублей

- командировочные расходы спортсменам – 1 миллион 951тысяча 300 рублей.

Одним из весомых стимулов для работников любой отрасли является уровень заработной платы. Согласно Указу Президента показатель зависит от среднемесячной номинальной заработной платы по Омской области. В 2023 году размер среднемесячной номинальной начисленной заработной платы составил для:

-работников муниципальных учреждений культуры **33 654** рубля.

-педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования детей **39 501** руб. В 2024 году планируется так же сохранить и достичь этот уровень.

Средняя заработная плата по работникам центра физической культуры и спорта в 2023 году составила 27 662рублей и у работников Молодежного центра 24 199 рублей.

Считаем, что отчет об исполнении бюджета за 2023 год необходимо принять.

Спасибо.

*Илья Сосновского сельского поселения
Тузв Евгений Александрович*

Уважаемые участники публичных слушаний!

Ежегодно проводятся слушания по проекту отчета об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области, чтобы жители смогли услышать и оценить итоги ушедшего года. Это позволяет сделать бюджет более прозрачным для населения, ведь каждый из нас является налогоплательщиком и имеет право знать, как формируется и насколько эффективно расходуется бюджет.

В целом бюджет Таврического муниципального района направлен на сохранение социальной направленности бюджета и эффективном использовании бюджетных средств.

Ежегодно бюджет Таврического муниципального района направляет городскому и сельским поселениям межбюджетные трансферты на исполнение полномочий.

Так в прошлом году бюджетом Таврического муниципального района было выделено бюджету Сосновского сельского поселения бюджетные ассигнования в сумме 3021163,56 рублей (Три миллиона двадцать одна тысяча сто шестьдесят три рубля 56 копеек) на следующие мероприятия:

447740,00 рублей на ремонт водопроводной сети протяженностью 205 метров (Мичурина, 30 Лет Октября.)

133579,00 рублей на приобретение пожарных гидранта в количестве 3 штук;

228457,00 рублей на приобретение и замену железобетонных люков в количестве 76 штук;

189760,00 рублей на устройство водопроводных колодцев на территории Сосновского сельского поселения (в количестве трех штук);

650000,00 рублей на проектно-изыскательские работы по строительству объекта "Строительство автомобильной дороги по ул.Урицкого в с.Сосновское»;

350000,00 рублей на подготовку проекта планировки и проекта межевания для строительства объекта "Строительство водопроводной сети по ул.Урицкого в с.Сосновское"

133690,00 рублей на участие и финансирование временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное время;

658983,04 рублей на участие в организации деятельности по сбору, транспортировке, обработке и утилизации, захоронению ТКО;

117750,00 рублей на охрану окружающей среды (санитарную очистка земельного участка с. Сосновское бывшая свалка)

111204,52 рублей на выплату заработной платы и оплату фондов ЦХД.

Уважаемые участники публичных слушаний предлагаю одобрить проект решения «Отчета об исполнении бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год» и внести отчет на рассмотрение Совета Таврического муниципального района для утверждения.

Благодарю за внимание.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА
Общие сведения**

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Административным центром Таврического муниципального района является рабочий поселок Таврическое.

Основные направления деятельности органа местного самоуправления Таврического муниципального района определены Уставом Таврического муниципального района.

В состав Таврического муниципального района входит 11 поселений: Карповское, Ленинское, Луговское, Любомировское, Неверовское, Новоуральское, Прииртышское, Пристанское, Сосновское, Харламовское сельские поселения и Таврическое городское поселение.

По состоянию на 31.12.2023 года количество главных распорядителей бюджета Таврического муниципального района составила 7 ед., количество муниципальных учреждений составило 32 ед.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

В 2023 году ежеквартально принимались отчеты об исполнении бюджета главных распорядителей бюджетных средств Таврического района.

В качестве мер по повышению эффективности расходования бюджетных средств проводились конкурсные процедуры в соответствии с Федеральным Законом № 44-ФЗ.

Исполнение бюджета Таврического муниципального района в 2023 году по доходам составило 1 299 392 508,01 руб., или 101,2 процента к плановым назначениям (1 284 493 692,62 руб.), по расходам – 1 286 327 773,39 руб., или 98,4 процента к плановым назначениям (1 307 355 962,85 руб.)

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Доходы

Исполнение по собственным доходам бюджета района за 2023 год составило 377 071 115,88 рублей, или 104,8 процента к годовым плановым назначениям на 2023 год. Поступление доходов за отчетный период по сравнению с 2022 годом увеличилось на 71 261 875,49 рублей, или на 123,3 процента. С учетом перерасчета норматива по НДС в сопоставимых условиях сумма налоговых и неналоговых доходов больше поступлений за 2022 год на 35 470 303,38 рублей, или на 110,4 процента.

На 01.01.2024 года налог на доходы физических лиц поступил в сумме 309 215 737,87 рублей, что составляет 106,5 процента от плана. Это больше поступлений за 2022 год на 71 293126,80 рублей, или на 30 процентов, что связано с увеличением налогооблагаемой базы и увеличением дополнительного норматива отчислений. С учетом перерасчета норматива в сопоставимых условиях рост поступления НДФЛ составил 35 501 554,69 рублей, или больше на 13 процентов. Рост поступления НДФЛ связан с увеличением фонда оплаты труда. Наибольший прирост поступлений НДФЛ в бюджет района за 2023 год по сравнению с 2022 годом обеспечили следующие организации: ООО «Стройсервис» в сумме 18655 тыс. рублей, муниципальные образовательные учреждения в сумме 3006,6 тыс. рублей, ООО «ДиборЭкспорт» в сумме 2563,1 тыс. рублей.

За 2023 год поступление акцизов по подакцизным товарам составило 3 763 992,34 рублей, или 109,9 процента от годового плана, что больше поступления за предыдущий период на 181 646,03 рубля, или на 5,1 процента.

По налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, исполнение составило 17 014 511,80 рублей, или 96,9 процента к годовому плану. Это больше поступления за 2022 год на 3 730 718,74 рублей в связи с увеличением количества налогоплательщиков, применяющих УСН, с 448 за 2021 год до 473 за 2022 год.

На 01.01.2024 поступление ЕНВД составило минус 78 187,07 рублей, в связи с отменой ЕНВД и возврата налога ряду налогоплательщиков. За 2023 год поступил единый сельскохозяйственный налог в сумме 5 877 923,90 рублей, или 100 процентов от плана, что по сравнению с 2022 годом меньше на 18 609,19 рублей.

По налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, исполнение составило 1 084 416,62 рублей, или 88,2 процента от плана на год, что меньше показателя прошлого года на 2 389 450,01 рублей в связи с введением единого налогового счета, в результате уплата налога за 2023 год по сроку 31.12.2023 была перенесена на 09.01.2024 и в январе 2024 года были произведены зачеты с ЕНС на код патентная система налогообложения. Количество выданных патентов увеличилось со 152 за 2022 год до 160 за 2023 год.

За 2023 год государственная пошлина поступила в сумме 4 340 254,61 рублей, что составляет 105,1 процента от годового плана. Это меньше показателя прошлого года на 830 252,42 рубля.

За отчетный период поступило доходов от использования муниципального имущества в сумме 28 793 532,67 рублей, или 93,4 процента от годового плана, или меньше поступления за 2022 год на 1 056 502,56 рублей в связи с несвоевременной оплатой по договорам аренды земельных участков ООО «Полтава», Ефимов А.В., ООО «Агрофирма Прииртышская».

На 01.01.2024 года поступление доходов от платы за негативное воздействие на окружающую среду составило 2 863 552,15 рублей, или 100 процентов от годового плана. Это больше показателя прошлого года на

617 738,43 рублей в связи с поступлением платы за размещение ТКО за 2022 год от ООО «Экосервис».

За 2023 год поступило доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в сумме 289 204,58 рублей, что меньше поступления за прошлый год на сумму 219 011,69 рублей в связи с поступлением в 2022 году дебиторской задолженности прошлых лет и возвратом расходов на оплату муниципальных контрактов на выполнение строительных работ.

Доходы от реализации муниципального имущества поступили в сумме 1 584 622,13 рублей, или 117,9 процента от плана. Это больше поступления за 2022 год на 12 345,08 рубля.

За 2023 год поступило доходов от штрафов (санкций) в сумме 2 286 998,79 рублей, что больше по сравнению с 2022 годом на 70 352,14 рублей.

В 2023 году заключено 7 договоров по аренде земельных участков, предназначенных для размещения некапитальных гаражей, в результате в бюджет района поступило 2349,37 рублей.

На 01.01.2024 года недоимка по налоговым доходам составляет 7 429 147,78 рублей и по сравнению с 01.01.2023 года она увеличилась на 5 451 102,19 рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года просроченная дебиторская задолженность по доходам от использования имущества составила 861 348,12 рублей по ООО «Тепловик-1».

На 01.01.2024 просроченная дебиторская задолженность по аренде земли составляет 10042208,88 рублей, в том числе просроченная дебиторская задолженность по аренде муниципальной земли составляет 9882155,85 рублей, из них Ефимов А.В. в сумме 2691409,29 рублей (задолженность оплачена в полном объеме 30 января 2024 года), ООО «Полтава» в сумме 4287611,01 рублей (задолженность оплачена в 2024 году в сумме 2578777,87 рублей), ООО «Агрофирма Прииртышская» в сумме 106475,81 рублей (задолженность оплачена в полном объеме 18 января 2024 года), ООО «Омский кирпич» в сумме 653988,36 рублей, ООО «Харламовские пруды» в сумме 42348,64 рублей, Москаленко С.В. в сумме 189086,85 рублей, Миллер Л.С. в сумме 14860 рублей, Савицкая И.А. в сумме 157556,88 рублей, Оганесян С.С. в сумме 230799,91 рублей, Иванов А.И. в сумме 78282,59 рублей, Фрик А.В. в сумме 343672 рублей, Буров Н.П. в сумме 131269,26 рублей, ООО «Тепловик-1» в сумме 136797 рублей, за земли под ИЖС в сумме 937445,47 рублей. Просроченная дебиторская задолженность по аренде земель до разграничения государственной собственности на землю составляет 160053,03 рублей из них за земли под ИЖС в сумме 40691,22 рублей, за земли под объектами теплоснабжения (ООО Тепловик-1) в сумме 119361,81 рублей.

Просроченная дебиторская задолженность по договорам социального найма составляет 60303,09 рублей.

На 01.01.2024 просроченная дебиторская задолженность по пеням, штрафам по договорам аренды земельных участков составляет 3 776 242,28 рублей.

В целях исполнения доходной части бюджета и обеспечения своевременного поступления в бюджет проводятся мероприятия по взысканию задолженности в досудебном и судебном порядке.

В результате проводимых мероприятий выставлено 6 требований о взыскании задолженности по аренде муниципального имущества на сумму 1315892,24 рублей, 5 требований по договорам найма жилого помещения на сумму 58216,84 рублей, из них оплачено в досудебном порядке 25774,77 рублей, 6 требований об уплате задолженности по договорам размещения НТО на сумму 59809,97 рублей (вся задолженность погашена в досудебном порядке), 91 требование по договорам аренды земельных участков на сумму 15057842,36 рублей, из них оплачено в досудебном порядке 4727289,17 рублей.

В сектор правовой и судебной защиты администрации района направлены материалы в отношении ООО «Тепловик-1» по взысканию задолженности по договорам аренды муниципального имущества в сумме 1173440,24 рублей. В сектор правовой и судебной защиты администрации района направлены материалы в отношении ООО «Полтава», Савицкой И.А., Иванова А.И., Фукс Г.П. на взыскание задолженности за 2023 год в судебном порядке, а также расторжения договоров аренды земли. По 7 договорам аренды земельных участков под ИЖС приняты решения суда о взыскании задолженности в сумме 511617,52 рублей. В сектор правовой и судебной защиты администрации района направлены материалы по взысканию задолженности по договору найма жилого помещения в отношении Грошевой В.Г. на сумму 37315,55 рублей.

Расходы

Расходы бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год исполнены в сумме 1 286 327 773,39 руб., или 98,4 процента от плановых назначений (1 307 355 962,85 руб.).

Структура расходов бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджетов представлена в таблице № 1.

Таблица № 1

Структура расходов бюджета Таврического муниципального района в разрезе разделов классификации расходов бюджетов

Наименование показателя	Объем расходов за 2023 год, руб.	Доля в общем объеме расходов, процентов	Темп роста/снижения к аналогичному периоду 2022 года, процентов
Расходы, всего	1 286 327 773,39	100,0	119,7
Общегосударственные вопросы	85 410 289,15	6,6	103,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 155 302,99	0,1	74,0
Национальная экономика	93 815 409,95	7,3	218,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	56 362 483,89	4,4	169,2
Охрана окружающей среды	19 279 438,44	1,5	191,1
Образование	725 717 887,44	56,4	108,1
Культура, кинематография	112 249 972,86	8,7	100,0
Социальная политика	41 531 144,36	3,2	119,9
Физическая культура и спорт	93 576 410,51	7,3	261,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	57 229 433,80	4,5	114,9

По сравнению с 2022 годом расходов произведено на 211 717 382,54 руб., или на 19,7 процентов, больше.

В целом за счет безвозмездных поступлений целевого характера полученных из областного бюджета (областные и федеральные средства) расходы бюджета составили 788 903 650,92 руб., или 61,3 процента от общего объема расходов бюджета Таврического муниципального района Омской области.

Расходы бюджета Таврического муниципального района Омской области по социально – значимым направлениям составили 879 071 138,59 руб. (106,8 процента к уровню 2022 года), 68,3 процента от общего объема расходов бюджета Таврического муниципального района Омской области, в том числе:

- оплата труда – 565 057 369,49 руб. (108,3 процента к уровню 2022 года);
- начисления на выплаты по оплате труда – 166 060 885,23 руб. (102,4 процента к уровню 2022 года);
- оплата коммунальных услуг – 78 672 880,59 руб. (104,7 процента к уровню 2022 года);
- приобретение продуктов питания и организация питания (аутсорсинг) – 33 108 160,00 руб. (103,1 процента к уровню 2022 года);
- приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях – 145 071,65 руб. (123,1 процента к уровню 2022 года);
- социальное обеспечение – 36 026 771,63 руб. (112,4 процента к уровню 2022 года).

В рамках программно-целевого метода израсходовано 1 277 417 753,08 руб., или 99,3 процента от общего объема расходов бюджета Таврического муниципального района Омской области за отчетный период.

Наибольший удельный вес в структуре исполненных бюджетных обязательств Таврического района за 2023 год составили расходы на сферу образование – 56,4 процента.

Расходы бюджета на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в отчетном периоде составили 74 208 994,99 руб., или 99,97 процентов к плановым назначениям, из них за счет:

- субвенций, переданных из областного бюджета на осуществление полномочий субъекта Российской Федерации – 5 179 010,78 руб.,
- иных межбюджетных трансфертов на поощрение муниципальной управленческой команды – 1 000 000,00 руб.,
- иных дотаций на поощрение муниципального района за достигнутый уровень социально – экономического развития территорий в 2023 году – 500 000,00 руб.,
- иных межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений на осуществление переданных полномочий местного значения – 1 709 031,14 руб.

Расходы, связанные с командированием депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих, работников, занимающих должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы, в Донецкую Народную Республику, Луганскую Народную Республику, Запорожскую область и Херсонскую область составили 174 391,99 руб.

Норматив на содержание органов местного самоуправления на 2023 год Таврического муниципального района установлен в размере 65 713 450,00 руб., исполнение составило 65 646 561,08 руб., или 99,9 % к нормативу.

Доля расходов на оплату труда с начислениями взносов в внебюджетные фонды в общей сумме расходов на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций составила 97,5 процента.

Указанные расходы распределены по пяти разделам классификации расходов бюджетов в соответствии с выполняемыми ими функциями.

За отчетный период средства резервного фонда Администрации Таврического муниципального района распределены в сумме 37 000,00 руб.

ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ (раздел 0100)

Расходы бюджета Таврического муниципального района Омской области за 2023 год по разделу "Общегосударственные вопросы" исполнены в сумме 85 410 289,15 руб., или 99,2 процента от плановых назначений (86 087 619,30 руб.), из них за счет безвозмездных поступлений целевого характера из областного бюджета 1 105 695,20 руб., или 1,3 процента от объема расходов

по данному разделу.

На функционирование высшего должностного лица муниципальных образований Таврического района Омской области, представительного органа Таврического муниципального района, содержание работников органов местного самоуправления в рамках данного раздела за отчетный период направлено 52 862 687,14 руб., или 100 процента от плановых назначений (52 862 747,14 руб.).

Предоставление иных межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение расходных обязательств, возникающих при выполнении

полномочий органов местного самоуправления поселений по решению вопросов местного значения в сумме 1 604 360,00 руб., из них на:

- выплату заработной платы работникам администраций сельских поселений: Прииртышскому сельскому поселению – 646 170,00 руб., Сосновскому сельскому поселению – 772 000,00 руб.,

- обеспечение проведения выборов Пристанскому сельскому поселению – 113 700,00 руб.,

- ремонт и техническое обслуживание автомобиля, находящиеся в оперативном управлении муниципального учреждения Прииртышского сельского поселения – 72 490,00 руб.;

Кроме того, бюджетные ассигнования в рамках подраздела "Другие общегосударственные вопросы" направлены на:

1) содержание казенного учреждения «Хозяйственное управление Администрации Таврического муниципального района Омской области» - 29 143 252,12 руб.;

2) организацию информационного освещения о жизни и деятельности Таврического района, услуги по предоставлению печатной площади в СМИ для публикации материалов, объявлений – 422 503,19 руб.;

3) содержание имущества, находящееся в казне Таврического муниципального района (оплата коммунальных услуг, уплата налогов и иных платежей, расходы, связанные с проведением ремонтных работ имущества, страхование объектов, находящегося в собственности Таврического муниципального района) – 566 620,25 руб.,

4) представительские расходы, мероприятия с участием Главы района – 354 604,96 руб.;

5) исполнение судебных актов, судебные издержки – 18 608,00 руб.;

6) уплата членского взноса в Ассоциацию муниципальных образований – 50 000,00 руб.

7) проведение мероприятий в рамках подпрограммы "Регулирование отношений в сфере труда и занятости населения Таврического района" муниципальной программы "Социальная поддержка населения, регулирование отношений в сфере труда и занятости населения и профилактика правонарушений на 2020-2026 годы" – 38 025,00 руб.;

8) за поставку и сопровождение программных продуктов, баз

- данных, приобретение лицензируемых продуктов – 49 000,00 руб.,
9) определение рыночной стоимости арендной платы – 46 000,00 руб.;
- 10) деятельность координационного совета профсоюзов – 60 000,00 руб.;
 - 11) изготовление фотопродукции – 50 000,00 руб.;
 - 12) независимая оценка муниципальных учреждений – 19 000,00 руб.;
 - 13) предоставление иных межбюджетных трансфертов на определение технического состояния помещений, находящихся на территории Ленинского сельского поселения в сумме 125 628,49 руб.

НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ (раздел 0300)

По данному разделу в бюджете Таврического муниципального района Омской области предусмотрены расходы в сумме 1 155 302,99 руб., кассовое исполнение составило 100 процентов от плановых назначений.

Гражданская оборона (раздел, подраздел 03 09)

По данному разделу, подразделу расходы составили 11 000,00 руб. Средства были направлены на создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально - технических и иных средств.

Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность (раздел, подраздел 03 10)

По данному разделу, подразделу расходы составили 1 074 165,99 руб. Средства были направлены на:

- выполнение работ по опашке лесополос в сумме 86 553,60 руб.;
- приобретение расходных материалов в целях предупреждения чрезвычайных ситуаций - 72 150,00 руб.;
- предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений на финансовое обеспечение расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления поселений по решению вопросов местного значения в сумме 915 462,39 руб., из них на:
 - 1) приобретение и установку пожарных гидрантов Сосновскому с/п в сумме 133 579,00 руб.;
 - 2) создание противопожарных минерализованных полос Карповскому, Ленинскому, Новоуральскому, Прииртышскому, Пристанскому сельским поселениям в сумме 781 883,39 руб.;

Другие вопросы в области национальной безопасности и
правоохранительной деятельности
(раздел, подраздел 03 14)

По данному разделу, подразделу расходы составили 70 137,00 руб. на оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин (средства бюджетов сельских поселений).

РАЗДЕЛ 0400 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»

Расходы бюджета за 2023 год по разделу "Национальная экономика" исполнены в сумме 93 815 409,95 руб., или 97,7 процента от плановых назначений (96 056 974,94 руб.).

За счет безвозмездных поступлений целевого характера из областного бюджета расходов произведено в сумме 75 441 134,38 руб., или 80,4 процентов от общего объема расходов по данному разделу бюджетной классификации.

Общэкономические вопросы
(раздел, подраздел 04 01)

В бюджете Таврического муниципального района по данному разделу, подразделу в 2023 году кассовое исполнение составило 1 624 257,00 руб., или 100 процентов от плановых назначений.

По данному разделу, подразделу осуществлялось финансирование расходов на:

- участие в организации и финансировании проведения оплачиваемых общественных работ на территориях муниципальных образований Таврического района. На данные цели из бюджета Таврического муниципального района выделено субсидия юридическим лицам на финансовое обеспечение затрат 287 357,00 руб.,

- участие в организации проведения трудоустройства несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет – 1 336 900,00 руб.

Сельское хозяйство и рыболовство
(раздел, подраздел 04 05)

В бюджете Таврического муниципального района за 2023 год плановые назначения по разделу «0405» составляют 10 818 728,36 рублей, кассовое исполнение 10 818 728,36 рублей, или 100 процентов.

По КБК 0405-0310170550-811, 0405-03101S0550-811 произведены расходы на выплату субсидий на возмещение части затрат по производству молока в сумме 486 471,08 рублей, в том числе за счет областных средств

476 741,66 рублей и за счет средств местного бюджета 9 729,42 рублей. Субсидии получили 13 ЛПХ.

По КБК 0405-0320171590-811, 0405-03101S1590-811 произведены расходы на выплату субсидий на возмещение части затрат организациям, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим переработку и (или) производство сельскохозяйственной продукции, на переподготовку и повышение квалификации руководителей, специалистов и рабочих массовых профессий агропромышленного комплекса в сумме 20 637,47 рублей, в том числе за счет областных средств 20 224,72 рублей и за счет средств местного бюджета 412,75 рублей. Повышение квалификации прошли 3 работника АПК.

По КБК 0405-0330172320-244 произведены расходы оплату услуг по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных в сумме 2 326 175,47 рублей за счет областных средств. Отловлено с территории района 332 особи животных.

По КБК 0405-032011990 произведены расходы на проведение смотров, конкурсов, соревнований по направлениям сельскохозяйственного производства, а также награждений по результатам трудовой деятельности в АПК в сумме 748 061,46 руб.

На обеспечение деятельности Управления сельского хозяйства и продовольствия Администрации Таврического района, осуществляющих руководство и управление в области сельского хозяйства, в отчетном периоде направлено 7 237 382,88 руб., или 100,0 процентов от плановых назначений, в том числе по КБК 0405-0320355490 проведены расходы на поощрение муниципальной управленческой команды в сумме 68 576,34 рублей за счет средств областного бюджета.

Транспорт (раздел, подраздел 04 08)

В бюджете Таврического муниципального района за 2023 год плановые назначения по подразделу «0408» составляют 7 239 854,86 рублей, кассовое исполнение 7 211 578,59 рублей, что составляет 99,6 процента от плановых назначений.

Средства в сумме 7 202 940,81 руб. были направлены на организацию транспортного обслуживания населения.

На осуществление государственного полномочия по определению исполнителей услуг по перемещению транспортных средств на специализированную стоянку, их хранению и возврату направлено 8 637,78 руб.

Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (раздел, подраздел (04 09))

В бюджете Таврического муниципального района за 2023 год плановые назначения по подразделу «0409» составляют 75 101 809,12 рублей, кассовое исполнение 72 888 520,40 рублей, или 97,1 процента от плановых назначений и были направлены на:

1) строительство автомобильных дорог микрорайона комплексной застройки "Северный" в р.п. Таврическое Омской области 4-я очередь – 65 372 947,06 руб. (средства областного бюджета – 61 992 984,64 руб., средства бюджета городского поселения – 3 379 962,42 руб.), из них:

- авторский надзор по объекту – 117 173,76 руб.;
- строительный контроль – 559 432,82 руб.;

2) выполнение работ по технологическому присоединению к электрическим сетям по объекту "Автомобильные дороги микрорайона комплексной застройки "Ленинский" в р.п. Таврическое Таврического муниципального района Омской области 1-ая очередь – 31 172,03 руб.;

3) реконструкция подъезда к территории ООО "Таврический овощевод" с. Харламово Таврического муниципального района Омской области – 4 164 298,46 руб. (средства областного бюджета – 3 705 000,00 руб., средства Харламовского сельского поселения - 459 298,46 руб.), в том числе:

- выполнение инженерных изысканий и работ по подготовке проектной документации – 3 900 000,00 руб.;
- проведение государственной экспертизы проектной документации – 198 789,00 руб.;
- технологическое присоединение к электрическим сетям – 65 509,46 руб.;

4) текущее содержание дорог сезонного характера вне границ населенных пунктов в границах муниципального района – 1 231 512,25 руб.;

5) разработка проекта организации дорожного движения на автомобильные дороги общего пользования местного значения, относящиеся к собственности Таврического муниципального района Омской области – 153 990,60 руб.;

6) выполнение работ по ремонту автодороги - подъезд к с. Карповка от а/д Новоселецк – Таврическое – Нововаршавка – 1 284 600,00 руб., в том числе контроль за ходом ремонтных работ в сумме 32 100,00 руб.;

7) предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений в соответствии с заключенным соглашением о передаче части полномочий по дорожной деятельности Сосновскому сельскому поселению в сумме 650 000,00 руб. на разработку ПСД и подготовки проекта планировки и проекта межевания по объекту: "Автомобильная дорога по ул. Урицкого в с. Сосновское Таврического муниципального района".

Другие вопросы в области национальной экономики
(раздел, подраздел 04 12)

В бюджете Таврического муниципального района за 2023 год плановые назначения по подразделу «0412» составили 1 272 325,60 руб., кассовое

исполнение составляет 100 процентов от плановых назначений, и были направлены на:

- организацию информационно-консультационной поддержки предпринимателей и граждан, желающих стать социальными предпринимателями (приобретение канцелярских принадлежностей) – 1 000,00 руб.,

- формирование границ земельных участков и постановка на кадастровый учет – 279 325,60 руб.,

- комплексные кадастровые работы – 592 000,00 руб.,

- выполнение работ по разработке проекта внесения изменений в генеральный план и правила землепользования и застройки Таврического городского поселения Таврического муниципального района Омской области – 400 000,00 руб. (средства городского поселения).

РАЗДЕЛ 0500 «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»

В бюджете Таврического муниципального района за 2023 год плановые назначения по разделу «0500» составляют 56 667 313,89 руб., кассовое исполнение 56 362 483,89 руб., или 99,5 процентов.

По подразделу «0501» плановые назначения составляют 409 719,18 рублей, кассовое исполнение составило 100 процентов от плановых назначений, и были направлены на уплату взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Таврического района в доле муниципального жилищного фонда.

По подразделу «0502» плановые назначения составили 52 891 660,29 руб., кассовое исполнение составило 52 586 830,29 руб., или 99,4 процентов от плановых назначений и были направлены на:

- осуществление части полномочий в части проведение актуализации схемы водоснабжения и водоотведения на территории сельских поселений – 184 206,33 руб.,

- осуществление части полномочий по организации теплоснабжения в части разработки проекта актуализированной схемы теплоснабжения на территории поселения – 191 819,88 руб.,

- осуществление полномочий в части приобретения стандартной водоразборной колонки и полиэтиленовой трубы (Любомировское, Сосновское, Харламовское сельские поселения) – 298 894,00 руб.,

- осуществление полномочий в части ремонта водопроводных сетей на территории сельских поселений, находящихся в муниципальной собственности Таврического района (Карповское, Сосновское сельские поселения) – 460 740,00 руб.,

- осуществление полномочий в части строительства водопроводных сетей на территории сельских поселений Таврического района (Карповское, Сосновское, Харламовское сельские поселения) – 2 594 609,00 руб.,

- осуществление полномочий в части устройства (монтажа) водопроводных колодцев на территории Сосновского сельского поселения Таврического района Омской области – 189 760,00 руб.,

- осуществление полномочий в части ремонта канализационной сети, расположенной на территории Новоуральского сельского поселения – 97 236,00 руб.,

- приобретение и монтаж трубной продукции водохозяйственного назначения для замены участка водопроводной сети по ул. Советская в с. Любомировка Таврического муниципального района Омской области – 600 000,00 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 575 577,56 руб.,

- приобретение технологического оборудования теплотехнического назначения для центральной котельной, расположенной по адресу: Омская область, р.п. Таврическое, ул. Автомобилистов, д.11а (деаэратор атмосферный ДА-25/15) – 1 388 670,00 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 1 333 123,20 руб.,

- приобретение и установка блочно-модульной газовой котельной мощностью 1,6 МВт в с. Неверовка Таврического муниципального района Омской области – 13 761 085,70 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 11 398 801,56 руб.,

- приобретение трубной продукции для замены участка тепловой сети в р. п. Таврическое Таврического муниципального района Омской области – 2 147 914,60 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 1 963 438,53 руб.,

- приобретение и монтаж трубной продукции водохозяйственного назначения для замены водопроводной сети по ул. Парковая, ул. 40 лет Победы, ул. Набережная в с. Прииртыше Таврического района Омской области – 1 239 046,63 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 1 189 484,76 руб.,

- ремонт тепловых сетей ул. Садовая, ул. Западная р.п. Таврическое – 1 897 460,00 руб.,

- возмещение затрат концессионера по финансированию мероприятий по капитальному ремонту объектов концессионного соглашения объектов теплоснабжения Таврического муниципального района Омской области – 3 814 069,28 руб.,

- финансовое обеспечение затрат, связанных с погашением задолженности перед поставщиками топливно - энергетических ресурсов организациям коммунального комплекса, осуществляющим регулируемый вид деятельности в сфере теплоснабжения на территории Таврического муниципального района Омской области – 16 704 424,97 руб.,

- возмещение недополученных доходов, возникших в связи с оказанием коммунальной услуги в сфере теплоснабжения на территории Таврического муниципального района Омской области, повлекшее образование дебиторской задолженности населения, признанной в установленной порядке невозможной к взысканию – 6 873 052,90 руб.,

- финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с оказанием услуг по водоотведению на территории Таврического муниципального района Омской области – 143 841,00 руб.,

По подразделу «0503» плановые назначения составили 3 365 934,42 руб., кассовое исполнение составило 100 процентов от плановых назначений, и были направлены на:

- осуществление полномочий по содержанию мест накопления твердых коммунальных отходов на территории сельских поселений – 2 868 495,42 руб.,

- предоставление иных межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления Новоуральского сельского поселения по благоустройству территории (земельного участка) – 497 439,00 руб.

РАЗДЕЛ 0600 «ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ»

Расходы бюджета по подразделу 06 05 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» за 2023 год при плане 19 568 476,07 рублей, кассовое исполнение составило 19 279 438,44 рублей, или 98,5 процентов от плановых назначений.

Средства израсходованы:

- на проведение мероприятий межпоселенческого характера по обустройству и санитарной очистке территорий, на которых расположены свалки – 639 510,00 руб.,

- на выполнение работ по инструментальной съемке с составлением топографического плана в отношении мест размещения отходов (Ленинское, Харламовское сельские поселения) – 120 000,00 руб.,

- на оказание услуг по проверке локального сметного расчета на предмет его соответствия территориальным единичным расценкам по ликвидации свалок – 11 600,00 руб.,

- по КБК 0605-0330272260-225, 0605-03302S2260-225 проведены расходы на выполнение работ по ликвидации объектов размещения твердых коммунальных отходов в сумме 18 508 328,44 рублей, в том числе за счет средств областного бюджета 17 582 912,01 рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 925 416,43 рублей, из них:

1. по объекту, расположенному на территории Ленинского сельского поселения, в сумме 9 536 073,69 рублей, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 8 728 259,97 рублей и за счет местного бюджета в сумме 807 813,72 рублей,

2. по объекту, расположенному на территории Харламовского сельского поселения в сумме 8 972 254,75 рублей, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 8 854 652,04 рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 117 602,71 рублей.

РАЗДЕЛ 0700 «ОБРАЗОВАНИЕ»

Расходы бюджета по разделу "Образование" за 2023 год исполнены в сумме 725 717 887,44 руб., или 98,4 процента от плановых назначений (737 361 772,67 руб.).

Более 72 процентов расходов по данному разделу (527 139 505,97 руб.) произведено за счет безвозмездных поступлений целевого характера из областного бюджета.

Структура расходов бюджета муниципального района в разрезе подразделов
классификации расходов бюджета по отрасли
«Образование»

Таблица 2

Наименование показателя	Объем расходов за 2023 год, руб.	Доля в общем объеме расходов, процентов	Темп роста/снижения к аналогичному периоду 2022 года, процентов
Расходы по отрасли «Образование», всего:	725 717 887,44	100	108,1
Дошкольное образование	138 042 115,98	19,0	103,3
Общее образование	468 756 599,20	64,6	109,1
Дополнительное образование детей	47 946 988,29	6,6	108,8
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	531 793,29	0,1	74,7
Молодежная политика	9 826 709,31	1,3	71,9
Другие вопросы в области образования	60 613 681,37	8,4	122,3

Снижение темпа роста расходов к уровню 2022 года в сфере молодежной политики объясняется изменением законодательства в применении бюджетной классификации. Так в 2022 году расходы по оздоровлению детей осуществлялись по разделу, подразделу бюджетной классификации 07 07 «Молодежная политика», в 2023 году – по разделу, подразделу 07 09 «Другие вопросы в области образования».

Дошкольное образование (раздел, подраздел 07 01)

Расходы по данному разделу, подразделу в 2023 году составили 138 042 115,98 руб. или 97,9 процента от плановых назначений (141 018 664,58 руб.).

Расходы по данному подразделу осуществлялись в рамках реализации муниципальных программ:

I. "Развитие образования Таврического муниципального района Омской области на 2020-2026 годы" подпрограммы "Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей" и были направлены на:

1) предоставление субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – 137 476 089,98 руб., в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 68 793 613,00 руб., (субвенции на финансовое обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного дошкольного образования) из них на:

- выплату заработной платы работникам дошкольных учреждений и начислений на оплату труда – 109 602 215,74 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 68 320 232,34 руб.,

- прочие выплаты и компенсации персоналу – 3 000 руб.,

- оплата услуг связи – 279 108,81 руб.,

- коммунальные услуги – 15 832 672,14 руб.,

- работы и услуги по содержанию имущества – 966 756,67 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 169 620,00 руб.,

- прочие работы и услуги (включая аутсорсинг по организации питания) – 6 174 019,47 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 106 400,00 руб.,

Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам – 3735,66 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 3735,66 руб.

- приобретение основных средств – 463 038,34 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 193 625,00 руб.,

- приобретение продуктов питания – 2 145 127,54 руб.,

- приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях – 25 542,38 руб.,

- приобретение прочих оборотных запасов – 558 434,13 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 0,00 руб.,

- уплату налогов, сборов и прочие расходы – 1 422 439,10 руб.;

2) предоставление целевых субсидий на иные цели в сумме 566 026,00 руб., из них на:

- ремонт учебных зданий и материально-техническое оснащение, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности – 53800,00 руб. (многофункциональное устройство для Сосновского детского сада);

- организация и проведение муниципального конкурса «Лучшие инновационные образовательные учреждения Таврического муниципального района Омской области, реализующие образовательные программы» среди ДОУ – 500 000,00 руб. (Таврический детский сад № 2);

3) Участие в областных, проведение районных слётов, конференций, смотров-конкурсов, конкурсов, мастер-классов, Интернет конференций,

научно-практических конференций, форумов, семинаров, совещаний, участие в проведении областного этапа всероссийских профессиональных конкурсов – 12 226,00 руб.

Общее образование
(раздел, подраздел 07 02)

По данному разделу, подразделу на 2023 год объем бюджетных ассигнований составил 475 473 374,17 руб., исполнение составило 468 756 599,20 руб., или 98,6 процентов от плановых назначений.

Расходы по данному подразделу осуществлялись в рамках реализации муниципальных программ Таврического района.

I. В рамках муниципальной программы "Развитие образования Таврического муниципального района Омской области на 2020 - 2026 годы" подпрограммы "Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей" бюджетные ассигнования в сумме 468 709 859,20 рублей, или 98,6 процента от плановых назначений (475 426 634,17 руб.), направлялись на:

1. предоставление субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) по учреждениям общего образования – 405 633 144,70 руб., в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера из областного бюджета – 342 322 490,72 руб., из них на:

- выплату заработной платы работникам учреждений общего образования и начислений на оплату труда – 326 282 803,85 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 325 298 504,04 руб.,

- прочие выплаты работникам – 27 800,00 руб.,

- оплату услуг связи – 347 692,23 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 105 881,19 руб.,

- оплату коммунальных услуг – 39 618 712,49 руб.,

- работы и услуги по содержанию имущества учреждений, реализующих общеобразовательные программы – 7 303 271,62 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 281 745,00 руб.,

прочие работы и услуги – 3 584 410,92 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 215 200,00 руб.,

- приобретение основных средств – 16 752 143,49 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 15 772 603,23 руб.,

- приобретение горюче-смазочных материалов 7 466 048,06 руб.,

- приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях – 89 581,99 руб.,

- приобретение прочих материальных запасов – 4 049 481,39 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 648 557,30 руб.,

- уплату налогов, сборов и прочие расходы – 111 198,66 руб.

2. Предоставление муниципальным учреждениям целевых субсидий на иные цели – 62 616 500,07 руб., в том числе за счет средств областного и федерального бюджетов – 54 904 516,55 руб., из них на:

2.1. ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций – 21 387 230,80 руб. (средства федерального бюджета по направлению расходов КЦСР 53032),

2.2 ремонт и (или) материально-техническое оснащение центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах – 5 251 588,78 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 5 146 557,00 руб. (направление расходов КЦСР 72110, S2110);

2.3. организацию горячего питания обучающихся в муниципальных образовательных учреждениях общего образования – 280 232,28 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 57 686,94 руб. КЦСР 70150, S0150.

2.4. 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 декабря 2017 года № 1642 – 21 943 681,00 руб., в том числе средства областного бюджета и средства федерального бюджета – 20 846 497,00 руб.,

2.5. обеспечение бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных учреждениях Таврического района – 1 591 232,80 руб.,

2.6. организацию горячего питания обучающихся, получающих основное общее, среднее образование в общеобразовательных организациях и временно проживающих в организациях, осуществляющих оказание услуг, выполнение работ и (или) исполнение функций в сфере профилактики безнадзорности, социальной реабилитации несовершеннолетних, находящихся в трудной жизненной ситуации, (далее - обучающийся) в размере 10 рублей в день на одного обучающегося – 9 510,00 руб.

2.7. организацию питания обучающихся в группах продленного дня муниципальных образовательных учреждений общего образования – 202 600,00 руб.,

2.8. организацию питания для детей из многодетных и малообеспеченных семей в муниципальных образовательных учреждениях – 120 793,98 руб.,

2.9 участие в конкурсах, проектах и прочих культурно-массовых мероприятиях – 99 193,34 руб.,

2.10. организацию участия обучающихся в образовательных учреждениях в районных, региональных, межрегиональных, всероссийских и международных предметных олимпиадах, конкурсах в сфере образования, в учебно-тренировочных сборах в составе сборной команды региона, России – 256 931,76 руб.,

2.11. организацию и проведение муниципального конкурса «Лучшие инновационные образовательные учреждения Таврического муниципального

района Омской области, реализующие образовательные программы» среди общеобразовательных учреждений – 1 250 000,00 руб.,

2.12. обеспечение безопасных условий использования зданий (сооружений) и территорий муниципальных образовательных организаций муниципальных районов Омской области (общее образование) – 767 531,44 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 752 180,81 руб. КЦСР 72660,S2660,

2.13. материально-техническое оснащение муниципальных образовательных организаций КЦСР 70990, S0990 332 653,06 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 326 000,00 руб.,

2.14. ремонт учебных зданий и материально-техническое оснащение, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности 2 425 795,02 руб.,

2.15. организация и проведение слетов, соревнований «Школа безопасности» обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях 56 713,50 руб.,

2.16. участие в областных, проведение районных слётов, конференций, смотров-конкурсов, конкурсов, мастер-классов, Интернет конференций, научно-практических конференций, форумов, семинаров, совещаний, участие в проведении областного этапа – 86 89,85 руб.,

2.17. ремонт зданий, установка систем и оборудования пожарной и общей безопасности в муниципальных образовательных организациях (общее образование) – 6 518 738,78 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 6 388 364,00 руб. КЦСР 70040,S0040,

2.18. подготовку проектно-сметной документации по объекту капитальный ремонт здания ОУ «Таврическая школа» - 35 173,68 руб., КЦСР S1400.

Кроме того в рамках данной муниципальной программы проведены расходы на адресную поддержку молодых специалистов, поступивших на работу в общеобразовательные учреждения, расположенные на территории Таврического муниципального района на сумму 28 500,00 руб., иные выплаты лицам, привлекаемым для проведения государственных экзаменов за счет средств областного бюджета в сумме 431 714,43 руб.

II. В рамках муниципальной программы "Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2019 - 2024 годы" подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения" направлены средства в виде целевых субсидий на иные цели бюджетным учреждениям сферы образования в сумме 46 740,00 рублей на оснащение муниципальных образовательных организаций оборудованием и средствами обучения безопасному поведению на дорогах (уголки Правил дорожного движения, обучающее программное обеспечение, обучающие игры).

Дополнительное образование детей

(раздел, подраздел 07 03)

В бюджете Таврического муниципального района по данному разделу, подразделу на 2023 год объем бюджетных ассигнований составил 49 044 057,47 руб., исполнение составило 47 946 988,29 руб., или 97,8 процента от плановых назначений.

Расходы по данному подразделу осуществлялись в рамках реализации двух муниципальных программ Таврического района.

1. В рамках муниципальной программы "Развитие образования Таврического муниципального района Омской области на 2020-2026 годы" подпрограммы "Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей" бюджетные ассигнования в сумме 36 363 557,96 рублей, или 97,1 (37 458 627,14 руб.) процента от плановых назначений, направлялись на:

1) предоставление субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) по учреждениям дополнительного образования детей – 33 039 247,63 руб., в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера из областного бюджета – 21 215 851,00 руб., из них на:

- выплату заработной платы работникам учреждений дополнительного образования детей и начислений на оплату труда – 29 683 956,43 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 21 214 566,71 руб.,

- прочие выплаты работникам – 1 807,59 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 1 284,29 руб.,

- оплату услуг связи – 86 438,66 руб.,

- оплату коммунальных услуг – 2 298 366,94 руб.,

- работы и услуги по содержанию имущества учреждений дополнительного образования детей – 221 594,46 руб.,

- прочие работы и услуги – 168 506,87 руб.,

- приобретение основных средств – 113 363,00 руб.,

- приобретение горюче-смазочных материалов – 195 083,15 руб.,

- приобретение медикаментов – 4 996,50 руб.,

- приобретение прочих материальных запасов – 240 519,71 руб.,

- уплату налогов, сборов и прочие расходы – 24 614,32 руб.;

2) предоставление учреждениям дополнительного образования целевых субсидий на иные цели в сумме 3 318 810,33 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 950 238,00 руб. были направлены на:

- участие в конкурсах, проектах и прочих культурно-массовых мероприятиях в учреждениях дополнительного образования в сумме 2 130 919,69 руб.,

- участие в областных мероприятиях, проведение районных слётов, конференций, смотров-конкурсов, конкурсов, мастер-классов, Интернет конференций, научно-практических конференций, форумов, семинаров, совещаний, участие в проведении областного этапа всероссийских профессиональных конкурсов – 19 941,70 руб.,

- ремонтные работы и материально-техническое оснащение в учреждения дополнительного образования детей в сфере образования в сумме –

1 167 948,94 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 950 238,00 руб.;

3) адресную поддержку молодых специалистов, поступивших на работу в образовательные учреждения, расположенные на территории Таврического муниципального района – 5500,00 руб.

II. В рамках муниципальной программы "Развитие культуры в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы" направлено на финансирование бюджетного учреждения «Детской школы искусств» в сумме 11 583 430,33 руб., или 99,98 процентов плановых назначений (11 5885 430,33 руб.).

Данные средства были направлены бюджетному учреждению Детской школы искусств на предоставление субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг, из них на:

- выплату заработной платы работникам учреждений дополнительного образования детей и начислений на оплату труда – 10 763 686,25 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 3 659 816,00 руб. (направление расходов КЦСР 71470, 71700),

- оплату услуг связи – 57 713,33 руб.,

- оплату коммунальных услуг – 549 906,36 руб.,

- работы и услуги по содержанию имущества учреждений дополнительного образования детей – 104 409,28 руб.,

- прочие работы и услуги – 93 072,11 руб.,

- уплату налогов, сборов и прочие расходы – 4 256,00 руб.,

- приобретение основных средств – 1 560,00 руб.,

- приобретение прочих материальных запасов – 8 827,00 руб.

Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации (раздел, подраздел 07 05)

В бюджете Таврического муниципального района по данному разделу, подразделу на 2023 год объем бюджетных ассигнований составил 643 943,33 руб., исполнение составило 82,6 процентов от плановых назначений (531 793,29 руб.).

Расходы по оплате за повышение квалификации, подготовку работников осуществлялись в рамках утвержденных муниципальных программ Таврического района.

На повышение квалификации работников аппарата Администрации района, Управления образования, Управления сельского хозяйства и продовольствия, Управления имущественных отношений расходы составили 85 310,00 рублей.

Кроме того на повышение квалификации работников муниципальных учреждений в рамках данного подраздела направлено бюджетных ассигнований – 446 483,29 рублей.

Молодежная политика
(раздел, подраздел 07 07)

По разделу, подразделу «Молодежная политика» кассовое исполнение бюджета в 2023 году составило 9 826 709,31 руб., или 99,8 процентов к плановым назначениям (9 844 546,17 руб.) и были направлены на:

1) содержание МП КУ «Молодежный центр» - 8 805 160,78 руб., из них на:

- выплату заработной платы работникам учреждения и начисления на оплату труда – 8 275 313,89 руб.,
- оплату услуг связи – 79 306,04 руб.,
- оплату коммунальных услуг – 250 968,07 руб.,
- аренду помещения – 60 000,00 руб.,
- приобретение основных средств, материальных запасов – 40 716,07 руб.,
- содержание имущества и оплата прочих услуг – 98 856,71 руб.

2) организацию и осуществление мероприятий по работе с молодежью за счет средств бюджета муниципального района - 841 318,12 руб.

3) организацию и проведение различных мероприятий профилактической направленности для подростков и молодежи – 180 230,41 руб.

Другие вопросы в области образования
(раздел, подраздел 07 09)

По данному разделу, подразделу на 2023 год объем бюджетных ассигнований составил 61 337 186,95 руб., исполнение составило 60 613 681,37 руб., или 98,8 процента от плановых назначений.

Расходы по данному подразделу осуществлялись в рамках реализации двух муниципальных программ Таврического района:

1. В рамках муниципальной программы "Развитие образования Таврического муниципального района Омской области на 2020-2026 годы" подпрограммы "Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей" бюджетные ассигнования в сумме 55 335 853,42 рублей, или 98,8 процента от плановых назначений (56 017 019,00 руб.), направлялись на:

- 1) содержание структурного подразделения Администрации Таврического муниципального района «Управления образования» - 6 090 968,21 руб., в том числе за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета на поощрение муниципальной управленческой команды – 60 041,73 руб.
- 2) содержание казенного учреждения «Центр обеспечение учреждений сферы образования» - 44 210 542,10 руб., в том числе на:

- выплату заработной платы работникам учреждения МУ «ЦОУСО» и начисления на оплату труда – 41 369 876,32 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 25 946 937,96 руб. (направление расходов КЦСР 70100),
 - оплату услуг связи – 175 940,42 руб.,
 - оплату коммунальных услуг – 479 080,31 руб.,
 - приобретение основных средств – 219 498,20 руб.,
 - приобретение материальных запасов (ГСМ и прочие расходные материалы) – 612 662,37 руб.,
 - оплату услуг по содержанию имущества, находящегося в оперативном управлении учреждения и прочие услуги – 1 352 247,49 руб.,
 - уплату налога на имущество – 1 236,99 руб.,
 - 3) участие в областных, проведение районных слётов, конференций, смотров-конкурсов, конкурсов, мастер-классов, интернет конференций, научно-практических конференций, форумов, семинаров, совещаний, участие в проведении областного этапа всероссийских конкурсов – 426 196,89 руб.,
 - 4) участие в конкурсах, проектах и прочих культурно-массовых мероприятиях – 103 187,27 руб.,
 - 5) организация участия обучающихся в образовательных учреждениях в межрегиональных, всероссийских и международных предметных олимпиадах, конкурсах в сфере образования, в учебно-тренировочных сборах в составе сборной команды региона, России - 86 226,00 руб.,
 - 6) муниципальная стипендия студентам, обучающимся в образовательном учреждении высшего образования, по договору о целевом обучении – 21 000,00 руб.,
 - 7) поощрение талантливых детей и молодежи, обучающихся в образовательных учреждениях стипендией Главы района – 179 600,00 руб.
 - 8) на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – 4 218 132,95 руб., в том числе средства областного бюджета и средства федерального бюджета – 4 133 770,58 руб.
2. В рамках муниципальной программы "Социальная поддержка населения, регулирование отношений в сфере труда и занятости населения и профилактика правонарушений на 2020-2026 годы" подпрограммы "Социальная поддержка населения" в 2023 году направлено 5 277 827,95 рублей, в том числе:
- 19 987,26 руб. на чествование пожилых людей на профессиональном празднике "День учителя";
 - на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми в каникулярное время – 5 257 873,06 руб., в том числе за счет безвозмездных поступлений целевого характера из областного бюджета – 4 720 516,00 руб. (код направления расходов КЦСР 70780).

РАЗДЕЛ 0800 «КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ»

Расходы бюджета по разделу "Культура, кинематография" за 2023 год составили 112 249 972,86 руб., или 99,9 процентов от плановых назначений (112 339 834,22 руб.).

За счет средств бюджета муниципального района направлено 66 902 446,19 руб., средств бюджетов сельских и городского поселений – 13 463 988,30 руб., средств федерального и областного бюджета – 31 883 538,37 руб.

Структура расходов бюджета муниципального района в разрезе подразделов классификации расходов бюджета по отрасли «Культура, кинематография»

Таблица 3

Наименование показателя	Объем расходов за 2023 год, руб.	Доля в общем объеме расходов, процентов	Темп роста/снижения к аналогичному периоду 2022 года, процентов
Расходы по отрасли «Культура, кинематография», всего:	112 249 972,86	100,0	99,99
Культура	87 559 269,68	78,0	97,6
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	24 690 703,18	22,0	109,6

На территории Таврического района в течение 2023 года функционировало 5 учреждений отрасли культуры на праве юридического лица, в том числе центральная библиотека, межмуниципальный центр культуры, учреждение музейного типа, централизованная бухгалтерия, центр народной культуры и досуга.

Культура

(раздел, подраздел 08 01)

В бюджете Таврического муниципального района по данному разделу, подразделу исполнение составило 87 559 269,68 руб., или 99,9 процентов к утвержденным плановым назначениям (87 619 033,52 руб.), в том числе расходы за счет средств федерального и областного бюджета – 23 935 934,64 руб., средств бюджетов поселений – 13 463 988,30 руб., средств бюджета муниципального района – 50 159 346,74 руб.

В 2023 году в соответствии с заключенными соглашениями между городским и сельскими поселениями и Таврическим муниципальным районом осуществлялась передача полномочий с уровня поселений на уровень района в сумме 16 418 927,30 руб., в том числе средств областного бюджета – 2 954 311,00 руб. Остаток средств в размере 628,00 руб. возвращен в бюджет поселений 18.01.2024 года.

Расходы по данному подразделу осуществлялись в рамках муниципальной программы Таврического района «Развитие культуры в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы» и были направлены:

I. на реализацию мероприятий по подпрограмме "Развитие приоритетных направлений в реализации культурной политики на территории Таврического муниципального района" – 3 713 137,20 руб., в том числе на:

1) реализацию федерального проекта «Творческие люди» национального проекта «Культура» - 208 246,57 руб., в том числе средства федерального бюджета – 200 000,00 руб., средства областного бюджета – 4 081,64 руб., на софинансирование расходов за счет средств бюджета муниципального района – 4 164,93 руб. (код направления расходов КЦСР 55196). Средства были направлены на поощрение лучшим учреждениям культуры:

- денежное поощрение лучшим работникам культуры (Новоуральская библиотека и Харламовский ДК) в сумме 104 123,28 руб.,

- денежное поощрение лучшим учреждениям культуры (Сосновская библиотека) – 104 123,29 руб.,

2) муниципальный грант:

- бюджетному учреждению "Лучшее учреждение культуры Таврического муниципального района Омской области" МУК «Межмуниципальный центр культуры» 1 250 000,00 руб., в том числе: клуб д. Новобелозеровка – 250 000,00 руб., Дом культуры с. Карповка – 1 000 000,00 руб.

3) материально - техническое оснащение учреждений культуры (пошив костюмов) 140 816,33 руб., в том числе за счет средств областного бюджета (направление КЦСР 70910) – 138 000,00 руб., доля софинансирования из районного бюджета составила 2 816,33 руб.(2 процента),

4) обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек (текущий ремонт помещения клуба д. Камышино) - 1 020 408,16 руб., в том числе (направление КЦСР L4670) за счет средств федерального бюджета – 890 000,00 руб., областного бюджета – 110 000,00 руб.,

5) ремонтные работы в учреждениях культуры (Дом культуры с. Карповка) – 937,00 руб.,

6) комплектование библиотечных фондов муниципального учреждения культуры – 1 092 729,14 руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 200 690,55 руб., областного бюджета – 24 804,45 руб., софинансирование расходов за счет средств муниципального района – 4 601,94 руб. (направление расходов КЦСР L519Б). В том числе сверх доли софинансирования на данные цели за счет средств муниципального района направлено 862 632,20 руб.

II. на реализацию мероприятий по подпрограмме "Обеспечение условий реализации программы для укрепления единого культурного пространства"

направлено 83 846 132,48 руб., в том числе за счет средств муниципального района – 48 013 786,18 руб., бюджетов сельских и городского поселений – 13 463 988,30 руб., областного бюджета – 22 368 358,00 руб., из них на:

1) предоставление субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – 61 278 295,25 руб., в том числе за счет средств бюджетов сельских и городского поселений – 13 463 988,30 руб., бюджета муниципального района – 32 412 745,95 руб., областного бюджета – 15 401 561,00 руб., из них на:

- выплату заработной платы работникам бюджетных учреждений и начислений на оплату труда в сумме 39 246 048,50 руб., в том числе за счет средств бюджета городского поселения – 6 147 044,00 руб., средств муниципального района – 17 697 443,50 руб., средств областного бюджета 15 401 561,00 руб. (направление расходов КЦСР 71470),

- оплату услуг связи – 502 195,09 руб., в том числе за счет средств бюджетов сельских и городского поселений – 342 522,10 руб., средств бюджета муниципального района – 159 672,99 руб.,

- оплату коммунальных услуг – 12 560 189,78 руб., в том числе за счет средств бюджетов сельских и городского поселений – 567 116,85 руб., средств бюджета муниципального района – 11 993 072,93 руб.,

- работы и услуги по содержанию имущества учреждений и прочие услуги – 3 788 491,16 руб., в том числе за счет средств бюджетов сельских и городского поселений – 2 951 854,93 руб., средств бюджета муниципального района – 836 636,23 руб.,

- приобретение основных средств для бюджетных учреждений культуры – 1 271 953,54 руб., в том числе за счет средств бюджетов сельских и городского поселений – 1 208 540,54 руб., средств бюджета муниципального района – 63 413,00 руб.,

- приобретение материальных запасов для бюджетных учреждений (ГСМ, уголь, дрова, и прочие расходные материалы) – 3 724 153,18 руб., в том числе за счет средств бюджетов сельских и городского поселений – 2 246 909,88 руб., средств бюджета муниципального района – 1 477 243,30 руб.,

- уплату налогов, иных платежей и прочие расходы – 185 264,00 руб., за счет средств бюджета муниципального района;

2) обеспечение деятельности казенного учреждения (МУК «ТЦМБ им. Рябина К.А.») по подразделу «Культура» в сумме 22 567 837,23 руб., в том числе за счет средств муниципального района – 15 601 040,23 руб., средств областного бюджета – 6 966 797,00 руб., из них на:

- выплату заработной платы работникам учреждения и начислений на оплату труда в сумме 19 536 997,16 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 6 966 797,00 руб. (направление расходов КЦСР 71470), бюджета муниципального района – 12 570 200,16 руб.,

- оплату услуг связи – 755 679,11 руб.,

- оплату коммунальных услуг – 1 258 984,37 руб.,
- арендную плату – 585 000,00 руб.,
- оплату услуг по содержанию имущества и прочие услуги - 240 319,35 руб.,
- приобретение основных средств – 21 320,00 руб.,
- приобретение материальных запасов – 148 579,71 руб.,
- уплату налогов, иных платежей, прочие расходы – 20 957,53 руб.

Другие вопросы в области культуры, кинематографии
(раздел, подраздел 08 04)

В бюджете Таврического муниципального района по данному разделу, подразделу на 2023 год расходы составили 24 690 703,18 руб., или 99,9 процентов от плановых назначений.

Средства были направлены в рамках муниципальной программы "Развитие культуры в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы", подпрограммы "Обеспечение условий реализации программы для укрепления единого культурного пространства" на:

1) содержание структурного подразделения Администрации Таврического муниципального района «Управление культуры» - 3 139 157,46 руб.

2) содержание муниципального учреждения «Центр финансово-экономического обеспечения учреждений культуры» - 21 551 545,72 руб., из них:

- выплата заработной платы работникам и начислений на оплату труда – 20 176 073,48 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 7 887 562,00 руб. (направление расходов КЦСР 71700),
- оплату услуг связи – 81 959,52 руб.,
- оплату коммунальных услуг – 221 952,68 руб.,
- приобретение основных средств – 13 710,00 руб.,
- приобретение материальных запасов – 539 481,91 руб.,
- текущие расходы по содержанию зданий, сооружений и оборудования и прочие услуги – 518 368,13 руб.

РАЗДЕЛ 1000 «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»

По разделу «Социальная политика» объем бюджетных ассигнований бюджета Таврического муниципального района за 2023 год составил 41 713 770,36 руб., кассовое исполнение составило 99,6 процента (41 531 144,36 руб.).

Пенсионное обеспечение
(раздел, подраздел 10 01)

По подразделу «Пенсионное обеспечение» осуществлены расходы на обеспечение гарантий лицам, замещавшим должности муниципальной

службы в сумме 4 228 003,55 руб., или 100 процентов к плановым назначениям.

Социальное обеспечение населения
(раздел, подраздел 10 03)

По подразделу «Социальное обеспечение населения» расходы бюджета Таврического муниципального района составили 455 573,78 руб., что составляет 89,3 процента от плановых назначений.

В рамках муниципальной программы "Развитие культуры в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы", подпрограмме "Обеспечение условий реализации программы для укрепления единого культурного пространства" – 242 000,00 руб. на компенсацию социальных гарантий 11 гражданам, удостоенным звания "Почетный гражданин района",

В рамках непрограммных мероприятий проведены расходы на сумму 213 573,78 руб., из них на:

1) оказание материальной помощи пострадавшим в результате чрезвычайных ситуаций из резервного фонда:

- Администрации Таврического муниципального района на сумму 37 000,00 руб. (5 чел.),

- Правительства Омской области на сумму 140 000,00 руб. (2 чел.);

2) пособия, выплачиваемые бывшим работникам на период трудоустройства в связи с ликвидацией учреждения в сумме 36 573,78 руб.

Охрана семьи и детства
(раздел, подраздел 10 04)

По данному подразделу в 2023 году расходы бюджета Таврического муниципального района составили 31 214 511,59 руб., или 99,6 процента к плановым назначениям (31 337 281,11 руб.).

Расходы осуществлялись в рамках муниципальных программ:

1) "Развитие образования Таврического муниципального района Омской области на 2020-2026 годы" в сумме 30 245 458,19 руб., в том числе на осуществление государственных полномочий Омской области в сумме 29 462 800,91 руб., из них:

Таблица 4

Наименование подпрограммы муниципальной программы	Плановые назначения, рублей	Кассовое исполнение, рублей	Отклонение, рублей	Примечание
"Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей"	1 230 754,95	1 156 452,91	74 302,04	Обеспечение выплаты компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие

				образовательную программу дошкольного образования (направление КЦСР 70110)
Обеспечение жизнеустройства детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на территории Таврического муниципального района Омской области	13 224 916,00	13 224 916,00	0,00	Предоставление опекунам (попечителям) детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе детей-сирот, денежных средств на содержание подопечных детей (направление КЦСР 71250)
	6 219 197,00	6 219 197,00	0,00	Ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (попечителям) за осуществление опеки или попечительства, приемным родителям – за осуществление обязанностей по договору о приемной семье (направление КЦСР 70290)
	8 862 235,00	8 862 235,00	0,00	Предоставление мер социальной поддержки приемным семьям (направление КЦСР 70330)

- предоставление дополнительных мер социальной поддержки членам семей граждан, постоянно проживающих на территории района, призванных военным комиссариатом 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» в сумме 782 657,28 руб.

2) «Жилищное строительство, развитие инфраструктуры и коммунального комплекса, обеспечение безопасности населения в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы», подпрограмме «Развитие жилищного строительства на территории Таврического муниципального района» – 969 053,40 руб. на 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, в том числе средства областного бюджета – 629 112,67 руб., средства федерального бюджета – 310 869,13 руб., средства муниципального района – 29 071,60 руб.

Другие вопросы в области социальной политики
(раздел, подраздел 10 06)

По данному подразделу расходы консолидированного бюджета Таврического муниципального района составили 5 633 055,44 руб., что составляет 99,9 процентов от плановых назначений, в том числе за счет средств областного бюджета исполнение составило – 5 090 439,53 руб.

Расходы осуществлялись в рамках муниципальных программ:

- "Развитие образования Таврического муниципального района Омской области на 2020-2026 годы в сумме 4 241 448,52 руб., или 99,9 процентов от

плановых назначений. Средства были направлены на осуществление деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними (содержание отдела опеки и попечительства Управления образования Администрации Таврического муниципального района) за счет субвенции из областного бюджета (направление КЦСР 70010),

- «Развитие экономического потенциала и конкуренции, поддержка малого и среднего предпринимательства в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы» средства в сумме 628 713,00 руб., или 100 процентов от плановых назначений были направлены на осуществление государственных полномочий по деятельности муниципальной комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав (направление КЦСР 71210),

- «Муниципальная программа "Социальная поддержка населения, регулирование отношений в сфере труда и занятости населения и профилактика правонарушений на 2020-2026 годы"» направлено 762 893,92 руб. Были предоставлены субсидии некоммерческим организациям:

- 1) Совету ветеранов (пенсионеров) - 150 000,00 руб.,
- 2) Общественной организации инвалидов – 159 500,00 руб.,
- 3) Русской православной церкви - 200 000,00 руб.,
- 4) АНО «Центр помощи и поддержки людям, попавшим в трудную жизненную ситуацию «Колорит» - 50 000,00 руб.,
- 5) Детскому патриотическому клубу «Поколение» - 75 000,00 руб.,
- 6) СКО «Возрождение» - 53 115,91 руб.,
- 7) Местной молодежной общественной организации «Энергия молодости» - 75 278,01,00 руб.

РАЗДЕЛ 1100 «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»

Массовый спорт **(раздел, подраздел 11 02)**

По подразделу «Массовый спорт» плановые назначения бюджета составили 99 175 464,61 руб., кассовое исполнение составило 93 576 410,51 руб., или 94,4 процентов от плановых назначений.

В 2023 году из бюджетов сельских и городского поселений на уровень муниципального района передавались иные межбюджетные трансферты на осуществление полномочий по обеспечению условий для развития на территории поселения физической культуры и массового спорта в сумме 11 227 044,08 руб.

Финансирование по данному подразделу осуществлялось в рамках подпрограммы "Развитие массовой физической культуры и спорта" муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта, реализация мероприятий в сфере молодежной политики в Таврическом муниципальном районе Омской области на 2020-2026 годы" и были направлены на:

1) обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Центр физической культуры и спорта» – 17 547 447,13 руб., в том числе на оплату труда с начислениями – 12 451 023,21 руб., оплату коммунальных услуг – 2 701 227,85 руб., уплату налога на имущество организаций – 876 022,00 руб., приобретение основных средств и материальных запасов – 1 045 427,87 и прочие услуги – 473 746,20 руб.

2) Ремонт спортивных объектов на территории Таврического района в сумме 4 097 752,40 руб. (код ВМ 02.00.01), из них:

- работы по асфальтобетонному замощению территории земельного участка на стадионе с. Любомировка - 2 480 224,00 руб.,

- текущий ремонт бетонного забора на стадионе 30 лет Победы – 138 000,00 руб.,

- работы по покраске факела и флагштоков на стадионе 30-лет Победы- 83 800,00 руб.,

- работы в рамках текущего ремонта здания раздевалки с.Карповка - 542 748,00 руб.,

- устройство ограждения на земельном участке с.Карповка – 236 519,00 руб.,

- работы по ремонту трибун на стадионе с.Карповка – 437 474,40 руб.,

- работы по монтажу дополнительного освещения хоккейной коробки на физкультурно-оздоровительном комплексе открытого типа (ФОКОТ) – 178 987,00 руб.

3. Приобретение экипировки для сборных района – 1 102 792,00 руб. (код ВМ 02.00.02),

4. Приобретение спортивного инвентаря и оборудования (код ВМ 02.00.03) – 7 563 527,67 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 4 000 000,00 для оснащения укрытия надземного типа (код направления расходов КЦСР 70750),

5. организация спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий – 5 784 640,03 руб. (код ВМ 02.00.04),

6. Поставка укрытия надземного типа на болтовых соединениях на основе мягкого покрытия для защиты от воздействия внешней окружающей среды в р.п. Таврическое – 31 970 047,20 руб. (код ВМ 02.00.06),

7. Устройство быстровозводимых крытых конструкций – 25 510 204,08 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 25 000 000,00 руб. (код направления расходов КЦСР 70520).

**РАЗДЕЛ 1400 «МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО
ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований
(раздел, подраздел 14 01)

По данному разделу, подразделу предоставлена дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений в сумме 57 229 433,80 руб.

Прочие межбюджетные трансферты общего характера
(раздел, подраздел 14 03)

По данному разделу, подразделу предоставлены иные межбюджетные трансферты на дополнительные расходы на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы в сумме 3 339 077,80 руб.

**Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта
бюджетной отчетности»**

Перед составлением годовой отчетности всеми казенными муниципальными учреждениями и органами местного самоуправления проведена инвентаризация активов и обязательств, по результатам которой расхождений не выявлено. В целях исполнения доходной части бюджета муниципального района и обеспечения своевременного поступления в бюджет доходов, администрируемых Управлением имущественных отношений в 2023 году Управлением проводились мероприятия по взысканию задолженности в досудебном порядке. Так по договорам аренды земельных участков за 2023 год выставлено 95 требований об уплате задолженности по договорам аренды земельных участков.

В соответствии с Законом Омской области от 30 апреля 2015 года № 1741-ОЗ «О предоставлении отдельным категориям граждан земельных участков в собственность бесплатно» в 2023 году в собственность передано 16 земельных участков на общую кадастровую стоимость 2 720 875,92 руб.

Корректировка главными распорядителями средств местного бюджета, осуществляющими в отношении муниципальных бюджетных учреждений полномочия учредителя размера участия в муниципальных учреждениях отраженного в отчетности по номеру счета 1 11 09000 00 0000 000 1401 10 172 «Доходы от операций с активами» составила в 2023 году 26 581 622,17 руб.

В форме 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов консолидированного бюджета» отражено имущество, переданное в концессию балансовой стоимостью 89 404 336,79 рублей, в том числе движимое имущество — 89 404 336,79 руб., амортизация — 20 961 096,85 руб. по договорам концессии, заключенных с ООО «Расчетный центр», ООО «Тепловик-1» по объектам теплоснабжения. Плата концессионера по соглашениям не предусмотрена. Амортизация по имуществу, переданному в концессию концедентом в 2023 году не начислялась.

Администрацией Таврического муниципального района Омской области списаны капитальные вложения, осуществленные на проектные и изыскательские работы по объекту «Крытый ледовый комплекс с бассейном

в р.п.Таврическое» в сумме 7 151 044,88 руб., указанные в сведениях (ф.0503190) на счет 140110172 на основании распоряжения Администрации Таврического муниципального района от 07.02.2023 № 14.

Списана безнадежная к взысканию дебиторская задолженность по начисленным штрафам и пени по неналоговым доходам в сумме 21 269,64 руб.

Общая сумма дебиторской задолженности по Таврическому району на 01.01.2023 года составила - 2 325 754 729,89 рублей. В том числе:

по межбюджетным трансфертам (сч 120551000,120561000) на периоды 2024-2026 годов составляет 1 533 716 624,60 руб.;

по возврату в бюджет субсидии на иные цели от бюджетных учреждений муниципального района — 2 654 702,27 руб.;

дебиторская задолженность по неналоговым доходам составила - 676 922 942,14 руб., в том числе:

- от операционной аренды — 3 230 120,18 руб., в том числе долгосрочная задолженность - 2 317 646,26 руб.;

- по доходам от аренды земельных участков составила 670 978 202,85 руб., в том числе долгосрочная 660 935 993,97 руб.;

- по прочим неналоговым поступлениям (договорам социального найма и др.) — 2 714 619,11руб., в том числе долгосрочная — 2 654 023,94 руб.;

Задолженность по пеням и штрафам в бюджет муниципального района - 197 086,17 руб.

По счету 1 20941 000 «Расчеты по доходам от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров)» отражена сумма принудительного изъятия - задолженность по денежным взысканиям (пени, штрафные санкции), начисленным вследствие нарушения условий договоров по арендным платежам за имущество и земельные участки — 3 776 242,28 руб., в том числе просроченная 3 776 242,28 руб.

По расчетам по возмещению ущерба согласно исполнительного листа по счету 1 20944 000 — 465 393,90 рублей, в том числе наибольшая задолженность в сумме 375 930,28 руб. задолженность по исполнительному листу Дело №1-2/2019 от 22.04.2018 в рамках уголовного дела в отношении Непомнящих Алексея Алексеевича, осужденного по ст.159 УК РФ.

по возврату дебиторской задолженности прошлых лет в бюджет по счету по счету 1 20936 000 отражена задолженность в сумме 586 350,64 руб., в том числе задолженность организаций, осуществляющих транспортное обслуживание населения в сумме 574 954,40 руб., по возврату авансов, перечисленных поставщику и расторгнутым контрактам — 11 396,24 руб.

Сумма дебиторской задолженности по договорам на конец 2023 года составила 1 115 142,50 руб. Наибольшая сумма авансовых платежей составляет: по услугам (работам) для целей капитального строительства в сумме — 890 428,73 руб., по прочим услугам — 24 140,42 руб. (услуги подписки на периодические издания, информационно- консультационные

услуги и др.), по предоставленным авансам за энергоресурсы и коммунальные платежи — 128 438,47 руб., за основные средства - 19 000,00 руб.

Просроченная дебиторская задолженность по Таврическому району составляет в целом 14 754 865,60 руб., в том числе по налоговым штрафам, пени - 14 763,23 руб.

По прочим неналоговым поступлениям сумма просроченной дебиторской задолженности на 01.01.2024 – 10 963 860,09 рублей. Наибольшая сумма просроченной задолженности по неналоговым поступлениям составляет задолженность по договорам от сдачи имущества органов местного самоуправления в аренду, в том числе земельных участков — 10 042 208,89 руб., операционной аренды муниципального имущества — 861 348,12 руб., по договорам социального найма - 60 303,09 руб.

Общая сумма кредиторской задолженности консолидированного бюджета по расчетам составила 1 242 078,14 рублей, по налоговым расчетам - 1 124 297,56 руб. в том числе наибольшая задолженность по единому страховому тарифу — 1 064 269,58 руб.,) без просроченной задолженности.

Наибольший объем кредиторской задолженности по расчетам (по договорным отношениям) (сч 1302000) составила текущая задолженность — 42 128,84 руб., по приобретенным материальным запасам (сч 130234000) — 5 585,27руб., коммунальным услугам (сч 130223000) - 32 626,72 руб., за услуги связи (сч.130221000) — 8 916,85 руб. По расчетам с бюджетом к возврату в областной бюджет остатков неиспользованных межбюджетных трансфертов на 01.01.2024 нет.

Сумма кредиторской задолженности за счет областного бюджета на конец года составляет 339 438,04 руб. (КОСГУ 213) - начислены расходы по единому страховому тарифу за декабрь 2023 года.

Просроченной кредиторской задолженности за счет средств областного бюджета нет.

В бюджет Таврического муниципального района в 2023 году поступили доходы от платной деятельности в сумме 118 564,00 руб., прочие доходы от компенсации затрат государства в сумме 8 009,38 руб., в том числе возврат дебиторской задолженности прошлых лет в сумме 42 006,00 руб. В Отчете о движении денежных средств (ф.0503123) возврат дебиторской задолженности отражен по строке 4210.

По строке 0409 ф 0503123 «Отчет о движении денежных средств» в общей сумме 1 278 816,31 руб. отражено в том числе: поступление платы за размещение и эксплуатацию нестационарных торговых объектов — 701 912,02 руб., установку и эксплуатацию рекламных конструкций в сумме 113 400,00 руб., найм жилых помещений — 463 504,29 руб.

Сумма невыясненных поступлений в консолидированном бюджете, подлежащих уточнению составляет 36 116,44 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

В бюджете Таврического муниципального района Омской области в 2023 году по счету 140160000 «Резервы предстоящих расходов» создан резерв отпусков в сумме 13 357 852,31 руб., в том числе в части предстоящих расходов по КОСГУ 211 (заработная плата) – 10 225 454,31 руб., по КОСГУ 213 (начисления на выплаты по оплате труда) – 3 132 398,00 руб. По сравнению с 2022 годом начисление расходов на резерв отпусков увеличилось на сумму 582 527,43 руб.

В годовой отчетности за 2023 год вследствие отсутствия числовых показателей не представлены следующие формы отчетности:

ф.0503184 «Справка о суммах консолидируемых поступлений, подлежащих зачислению на счет бюджета»;

ф.0503172 «Сведения о государственном муниципальном долге».

Заместитель Главы - председатель

Г.Г. Круглякова

Заместитель председателя - начальник
бюджетного отдела

С.Н. Фроликова

Начальник отдела учета и отчетности -
главный бухгалтер

Т.Л. Самодурова

