# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решению Совета Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» О бюджете поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Решение Совета Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области «О бюджете поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» сформирован в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, решением сессии Совета Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области «О бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении».

Параметры проекта местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов основаны в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, с учетом необходимости достижения целей и задач муниципальных программ Октябрьского сельского поселения. В целом бюджетная и налоговая политика нацелена на сохранение социальной и экономической стабильности Октябрьского сельского поселения, обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости местного бюджета в условиях ограниченности его доходных источников.

## Правовое регулирование вопросов, положенных в основу формирования проекта решения

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении.

Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и применительно к местному бюджету конкретизируются статьями 7,9 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении.

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации проект решения содержит показатели местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Доходы бюджета формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах (статья 39 БК РФ).

В статье 2 проекта решения предусмотрены источники формирования доходов местного бюджета. В соответствии со статьей 41 БК РФ к доходам местного бюджета отнесены налоговые доходы, неналоговые доходы и безвозмездные поступления.

В соответствии с статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 2 статьи 9 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении в статье 2 проекта решения предлагается установить:

- прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (приложение № 1 к проекту решения);

- безвозмездные поступления в местный бюджет на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (приложение № 2 к проекту решения).

Статьей 3 проекта решения закрепляются бюджетные ассигнования местного бюджета.

В соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 2 статьи 9 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении предлагается утвердить общий объем бюджетных ассигнований местного бюджета, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств.

Кроме того, статьей 3 проекта решения в соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 2 статьи 9 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении предлагается утвердить на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов:

- распределение бюджетных ассигнований местного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (приложение № 3 к проекту решения);

- ведомственную структуру расходов местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (приложение № 4 к проекту решения);

- распределение бюджетных ассигнований местного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (приложение № 5 к проекту решения).

Показатели расходов местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформированы в виде абсолютных величин, это позволит обеспечить сопоставление бюджетных ассигнований проекта Решения Совета Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области «О бюджете поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» с бюджетными ассигнованиями местного бюджета текущего финансового года.

В статье 4 проекта решения в соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в местном бюджете создан резервный фонд Администрации Октябрьского сельского поселения.

Статья 5 проекта решения закрепляет особенности использования бюджетных ассигнований по обеспечению деятельности органов местного самоуправления Октябрьского сельского поселения. В целях соблюдения принципа эффективности расходования бюджетных средств, установленного статьей 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации, не допускается увеличение численности муниципальных служащих, за исключением случаев, связанных с увеличением объема полномочий органов местного самоуправления Октябрьского сельского поселения, обусловленных изменением законодательства.

Увеличение численности работников муниципальных учреждений возможно в случаях:

1) передачи им функций, осуществлявшихся органами местного самоуправления Октябрьского сельского поселения, путем сокращения численности муниципальных служащих;

2) создания муниципальных учреждений Октябрьского сельского поселения в целях обеспечения осуществления отдельных полномочий, переданных поселениям в соответствии с законодательством;

3) увеличения объема муниципальных услуг, оказываемых муниципальными учреждениями Октябрьского сельского поселения.

Статьей 6 проекта решения в соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 2 статьи 9 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении утверждается объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Статья 7 проекта решения в соответствии с пунктом 2 статьи 101, статьями 103, 107, 110.1, 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 9 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении регулирует вопросы управления муниципальным долгом Октябрьского сельского поселения, в частности:

Также статьей 7 проекта решения установлено, что в 2022 году и на плановый период 2023 и 2024 годов муниципальные гарантии Октябрьского сельского поселения не предоставляются.

В статье 8 – 10 проекта решения в соответствии со статьей 215.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьей 17 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском сельском поселении предусматриваются:

- особенности погашения кредиторской задолженности главных распорядителей средств местного бюджета;

- положения по авансированию расходных обязательств получателей средств местного бюджета;

- особенности обслуживания лицевых счетов муниципальных учреждений Октябрьского сельского поселения.

В статье 11 проекта решения в соответствии с пунктом 3 статьи 95 Бюджетного кодекса Российской Федерации предусмотрено, что остатки средств местного бюджета на 1 января 2022 года на едином счете местного бюджета (за исключением остатков целевых средств из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации) направляются на:

- увеличение в 2022 году бюджетных ассигнований дорожного фонда в объеме неполного использования бюджетных ассигнований дорожного фонда поселения 2021 года:

-формирование в 2022 году резервного фонда администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области.

Статья 12 проекта бюджета в соответствии со статьей 5 Бюджетного кодекса Российской Федерации, что решение Совета Октябрьского сельского поселения о бюджете поселения вступает в силу с 1 января 2022 года и действует по 31 декабря 2022 года.

1. Основные характеристики местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Основные характеристики местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформированы в соответствии с:

- Основными направления бюджетной и налоговой политики Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, определенных Постановлением Главы Октябрьского сельского поселения от 24 августа 2021 года № 55

- Основными показателями прогноза социально-экономического развития Октябрьского сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;

- Муниципальными программами Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области.

Таблица № 1

Основные характеристики местного бюджета на 2022 год

| Наименование  показателя | 2021 год, рублей\* | 2022 год, рублей | Темп роста / снижения к 2021 году, процентов |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы, всего | 10445436,54 | 8845970,50 | -15,31 |
| из них |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 5294649,34 | 2808708,67 | -46,95 |
| безвозмездные поступления | 5150787,20 | 6037261,83 | +17,21 |
| Расходы, всего | 11732242,31 | 8845970,5 | -24,60 |
| в том числе за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера | 10179496,55 | 8700430,50 | -14,53 |
| Дефицит/профицит | -1286805,77 | 0,00 | 0,0 |

\*Основные характеристики местного бюджета на 2021 год указаны согласно Решению Совета Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области от 24 декабря 2020 года «О бюджете поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в редакции от 07 октября 2021 года)

Таблица № 2

Основные характеристики местного бюджета

на плановый период 2023 и 2024 годов

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2023 год  руб. | Темп роста/снижение к 2022году, процентов | 2024 год  руб. | Темп роста/снижение к 2023 году, процентов |
| Доходы, всего | 6047486,04 | -31,64 | 6038385,40 | -0,15 |
| из них |  |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые | 2774378,67 | -1,22 | 2779808,67 | -0,19 |
| Безвозмездные поступления | 3273107,37 | -45,78 | 3258576,73 | -0,44 |
| Расходы, всего | 6047486,04 | -31,64 | 6038385,40 | -0,15 |
| в том числе за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера без учета, условно утверждаемых расходов | 5749636,04 | -13,17 | 5588510,40 | -2,80 |
| в том числе общий объем условно утверждаемых расходов | 147427,00 | 0,0 | 294132,00 | 0,0 |
| Дефицит/профицит | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |

В соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в составе расходов местного бюджета установлен общий объем условно утверждаемых расходов. На первый год планового периода (2023 год) он запланирован в сумме 147 427,00 рублей, что составляет не менее 2,5 процента от общего объема расходов местного бюджета без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение, на второй год планового периода (2024 год) – в сумме

294 133,00 рубля, или не менее 5,00 процентов.

## Доходы местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Общий объем доходов местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов составляет на 2022 год в размере 8 845 970,50 рублей, на 2023 год в размере 6 047 486,04 рублей и на 2024 год в размере 6 038 385,40рублей.

В структуре доходов местного бюджета в 2021 году 50,69 процента занимают только налоговые и неналоговые доходы. В 2022 году доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов местного бюджета составляет 31,75 процента, в 2023 году – 45,88 процентов и в 2024 году – 46,04процентов.

Формирование налоговых и неналоговых доходов местного бюджета осуществлялось на основе:

- показателей прогноза социально-экономического развития Октябрьского сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;

- основных направлений бюджетной и налоговой политики Октябрьского сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;

- налогового и бюджетного законодательства, действовавшего на момент составления проекта местного бюджета, и ожидаемой оценки поступлений доходов в местный бюджет за 2021 год.

Налоговые и неналоговые доходы на 2022 год прогнозируются в сумме 2 808 708,67 рубля, что на 46,95 процент ниже уточненного плана местного бюджета на 2021 год и ожидаемого исполнения за 2021 год, из них налоговые доходы – 2 202 766,59 рублей, неналоговые доходы – 605 942,08 рубля. В общем объеме налоговых и неналоговых доходов местного бюджета на 2022 год налоговые доходы составят 78,43 процентов, неналоговые доходы 21,57 процентов.

Налоговые и неналоговые доходы на 2023 год прогнозируются в сумме 2 774 378,67 рублей, что на 1,22 процентов ниже уровня доходов, чем на 2022 год, из них налоговые доходы – 2 207 865,59 рубля или 79,58 процента, неналоговые доходы – 566 512,08 рублей или 20,42 процентов.

Налоговые и неналоговые доходы на 2024 год прогнозируются в сумме 2 779 808,67 рубля, из них налоговые доходы – 2 213 296,59 рубля или 79,62 процента, неналоговые доходы – 566 512,08 рублей или 20,38 процентов.

Налог на доходы физических лиц

Сумма налога на доходы физических лиц планируется на 2022 год в сумме 82 110,00 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает – 2,92 процента.

На 2023 год налог на доходы физических лиц прогнозируется в объеме 87 210,00 рублей и на 2024 год – 92640,00 рублей.

Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации

Сумма налога на акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации планируется на 2022 год в сумме 873 656,59 рубля. В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает – 31,11 процента.

На 2023 год налог на акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации прогнозируется в объеме 873 656,59 рубля и на 2024 год – 873 656,59 рубля.

Налоги на совокупный доход

Сумма единого сельскохозяйственного налога планируется на 2022 год в сумме 50 000,00 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает – 1,78 процента.

Единый сельскохозяйственный налог на 2023 год прогнозируется в объеме 50 000,00 рублей и на 2024 год прогнозируется в объеме – 50 000,00 рублей.

Налог на имущество

Сумма налога на имущество планируется на 2022 год в сумме 1 197 000,00 рублей, в том числе налог на имущество физических лиц в сумме 113 000,00 рублей, земельный налог в сумме 1 084 000,00 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает – 42,62 процента.

На 2023 год налог на имущество прогнозируется в объеме 1 197 000,00 рублей, в том числе налог на имущество физических лиц в сумме 113 000,00 рублей, земельный налог в сумме 1 084 000,00 рублей, на 2024 год налог на имущество прогнозируется в объеме 679000,00 рублей, в том числе налог на имущество физических лиц в сумме 113 000,00 рублей, земельный налог в сумме 1 084 000,00 рублей.

Государственная пошлина

Сумма государственной пошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными, в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий планируется, на 2022 год в сумме 25000,00 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов этот налог занимает – 0,89 процента.

На 2023 год государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления,

уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий прогнозируется, в объеме 25 000,00 рублей и на 2024 год –25 000,00 рублей.

Неналоговые доходы

На 2022 год неналоговые доходы предусмотрены в объеме

605 942,08 рублей, в том числе доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в сумме 269 000,00 рублей, доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 301 942,08 рубля, доходы от продажи материальных и нематериальных активов в сумме 10 000,00 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов эти доходы занимает – 21,57 процентов

На 2023 год неналоговые доходы прогнозируются в объеме 566 542,08 рублей, в том числе доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 262 512,08 рублей, доходы от продажи материальных и нематериальных активов в сумме

10 000,00 рублей и на 2024 год в сумме 566 512,08 рублей, в том числе доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 262 512,08 рублей, доходы от продажи материальных и нематериальных активов в сумме 10 000,00 рублей.

.

Безвозмездные поступления в местный бюджет на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Общий объем безвозмездных поступлений в местный бюджет запланирован в размере 6 037 261,83 рубль в 2022 году, 3 273 107,37 рублей в 2023 году, 3 258 576,73рублей в 2024 году.

Безвозмездные поступления за счет поступлений целевого характера из федерального бюджета, в виде субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, отражены в доходной и расходной части местного бюджета по соответствующим кодам бюджетной классификации на 2022 год в сумме 145 540,00 рублей, на 2023 год в сумме 150 423,00 рублей и на 2024 год в сумме 155 743,00 рублей.

Объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности запланирован на 2022 в сумме 3 837 947,03 рубля, на 2023 год в сумме 3 273 107,37 рублей и на 2024 год в сумме 3 258 576,73 рублей.

Объем прочих межбюджетных трансфертов передаваемых бюджетам сельских поселений запланирован 2022 год в сумме 2 053 774,80 рублей, на 2023 год в сумме 0,00 рублей и на 2024 год в сумме 0,00 рублей.

IV. Программная структура расходов местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Формирование расходов местного бюджета осуществлялось с учетом принципов бюджетирования, ориентированного на результат, и раздельного планирования бюджета по действующим и принимаемым обязательствам в увязке с показателями непосредственных и конечных результатов.

Проектом решения предусмотрены расходы местного бюджета в общей сумме 8 845 970,50 рублей на 2022 год, 5 900 059,04 рублей на 2023 год и

5 744 253,40рублей на 2024 год, в том числе предусмотрены средства в рамках муниципальных программ Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области с общим объемом бюджетных ассигнований на 2022 год в сумме 8 845 970,50  рублей, на 2023 год в сумме 5 900 059,04 рублей и на 2024 год в сумме 5 744 253,40 рублей.

Доля программных расходов местного бюджета в 2022 году составляет 100 процентов, в плановом периоде 2023 и 2024 годов – по 100 процентов ежегодно (за исключением условно утверждаемых расходов).

Муниципальная программа Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области на 2020 -2030 годы «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области»

Целью муниципальной программы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области на 2020 -2030 годы «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области», является развитие экономического потенциала и социально – культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области.

Достижением указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

1.Устойчивое и эффективное осуществление своих полномочий Администрацией Октябрьского сельского поселения в соответствии с законодательством.

2. Полное и качественное удовлетворение потребностей социальной сферы и секторов экономики в транспортных услугах, развитие дорожно-транспортной системы района Октябрьского сельского поселения;

3. Сокращение энергетических издержек бюджетной сферы Октябрьского сельского поселения к 2030 году не менее чем на 40 процентов к уровню 2020 года (в сопоставимых условиях).

4. Обеспечение комфортных условий проживания населения Октябрьского сельского поселения.

5. Создание комфортных условий жизнедеятельности на территории поселения.

6. Создание необходимых условий для динамичного социально-экономического развития культуры Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района за счет повышения эффективности деятельности учреждений культуры.

7. Создание необходимых условий для максимального вовлечения населения в систематические занятия физической культурой и спортом на территории Октябрьского сельского поселения.

8. Создание необходимых условий для обеспечения первичных мер пожарной безопасности, защиты жизни и здоровья граждан.

На реализацию мероприятий указанной муниципальной программы предусмотрено расходов на 2022 год в сумме 8 795 970,50 рублей, на 2023 год в сумме 5 852 559,04 рублей и на 2024 год в сумме 5 696 752,40 рубля.

Муниципальная программа Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области «Формирование комфортной городской среды на 2018 -2024 годы»

Целью муниципальной программы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области «Формирование комфортной городской среды на 2018 -2024 годы» является повышение уровня благоустройства территорий Октябрьского сельского поселения

Достижением указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

. Повышение качества и комфорта городской среды путем реализации мероприятий по благоустройству общественных территорий Октябрьского сельского поселения.

На реализацию мероприятий указанной муниципальной программы предусмотрено расходов на 2022 год в сумме 50 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 47 500,00 рублей и на 2024 год в сумме 47 500,00 рублей.

1. Бюджетные ассигнования местного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

В условиях имеющихся финансовых ресурсов местный бюджет на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов предусматривает первоочередное обеспечение выполнения действующих обязательств бюджета и реализацию ряда приоритетных направлений политики Октябрьского сельского поселения.

Далее в пояснительной записке в целях сопоставимости данных расходы местного бюджета на 2021 год и на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов указаны без расходов, осуществляемых за счет поступлений целевого характера.

С учетом изложенного общий объем расходов местного бюджета за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов определен на уровне 2022 год – 8 700 430,50 рублей, 2023 год – 5 749 636,04 рублей и 2024 год – 5 588 510,40 рублей.

Таблица № 3

Распределение бюджетных ассигнований местного бюджета по разделам

классификации расходов бюджетов на 2022 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год\* | 2022 год | |
| Объем расходов, руб. | Объем расходов, руб. | Прирост/  снижение  к 2021году, процентов |
| Расходы, всего | 10 179 496,55 | 8 700 430,50 | -14,53 |
| Общегосударственные вопросы | 3 998 344,75 | 3 258 067,19 | -18,51 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 13 076,00 | 13 300,00 | +1,71 |
| Национальная экономика | 1 950 543,25 | 919 315,64 | -52,87 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 2 058 800,73 | 872 711,22 | -57,61 |
| Культура, кинематография | 2 050 243,82 | 3 528 548,45 | +72,10 |
| Социальная политика | 61 488,00 | 61 488,00 | 0 |
| Физическая культура и спорт | 47 000,00 | 47 000,00 | 0 |

\* Здесь и далее объем расходов на 2021 год указан согласно Решению Совета Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области от 24 декабря 2020 года «О бюджете поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в редакции от 07 октября 2021 года).

Таблица № 4

Распределение бюджетных ассигнований местного бюджета

по разделам классификации расходов бюджетов

на 2023 - 2024 годов

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2023 год | | 2024 год | |
| Объем расходов, руб. | Прирост/  снижение  к 2022 году, процентов | Объем расходов, руб. | Прирост/  снижение  к 2023 году, процентов |
| Расходы, всего | 5 749 636,04 | -33,92 | 5 588 509,40 | -2,80 |
| Общегосударственные вопросы | 2 943 376,12 | -9,66 | 2 857 741,67 | -2,91 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0,00 | 0 | 5 000,00 | +100 |
| Национальная экономика | 875 656,09 | -4,75 | 875 156,09 | -0,06 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 441 488,00 | -49,41 | 300 500,00 | -31,93 |
| Культура, кинематография | 1 401 320,14 | -60,29 | 1 476 624,64 | +5,37 |
| Социальная политика | 61 488,00 | 0 | 61 487,00 | 0 |
| Физическая культура и спорт | 26 307,69 | -44,03 | 12 000,00 | -54,39 |

Общегосударственные вопросы

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Общегосударственные вопросы" на 2022 год запланирован в сумме

3 258 067,19 рублей.

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Общегосударственные вопросы" на плановый период 2023 и 2024 годов запланирован на 2023 год в сумме 2 943 376,12 рубль и на 2024 год в сумме 2 857 741,67 рублей.

Таблица № 5

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу "Общегосударственные вопросы" на 2022 год

| Наименование показателя | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 3 998 344,75 | 3 258 067,19 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 39,28 | 37,45 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. |  | -740 277,56 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах |  | -18,51 |

Таблица № 6

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу "Общегосударственные вопросы" на плановый период 2023 и 2024 годов

| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 2 943 376,12 | 2 857 741,67 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 51,19 | 51,14 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. | -314 691,07 | -85 634,45 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | -9,66 | -2,91 |

По подразделу «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципальных образований» отражены расходы муниципальной программы «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области», на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на обеспечение деятельности главы поселения предусмотрено на 2022 год в сумме 432 861,66 рублей, на плановый период 2023 год в сумме 575 148,78 рублей и 2024 год в сумме 575 148,78 рубля.

По подразделу «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» отражены расходы муниципальной программы «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области», по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год в сумме 1 424 597,46 рублей, на 2023 год в сумме 1 407 877,48 рублей и на 2024 год в сумме 1 292 436,11 рубля, на реализацию следующих мероприятий:

- расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов на 2022 год – 1 140 786,46,00 рублей, на 2023 год – 1 348 677,48 рублей и на 2024 год – 1267 236,11рублей;

- иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 2022 год в сумме 283 811,00 рублей, на 2023 год в сумме 59 200,00 рублей и на 2024 год в сумме 25 200,00 рублей;

По подразделу «Резервные фонды» отражены расходы муниципальной программы «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов по 1 000,00 рублей ежегодно;

По подразделу «Другие общегосударственные вопросы» отражены расходы по муниципальной программе «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год – 1 399 608,07 рублей, на 2023 год – 959 349,86 рублей, на 2024 год –989 156,78 рублей, на реализацию следующих мероприятий:

- расходы на реализацию прочих мероприятий для выполнения функций администрации, в том числе на иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 2022 год в сумме 1 311 145,07 рублей, на 2023 год в сумме 955 149,00 рублей и на 2024 год в сумме 987 156,78 рублей;

- уплата налогов, сборов и иных платежей в 2022 году – 81 463,00 рубля, в 2023 году – 2 200,00 рублей и в 2024 году – 1000,00 рублей;

- расходы на оформление технической документации на объекты недвижимого имущества на 2022 год в сумме 5000,00 рублей, на 2023 год в сумме 2000,00 рублей и на 2024 год в сумме 1000,00 рублей.

### Национальная безопасность и правоохранительная деятельность.

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу Национальная безопасность и правоохранительная деятельность по муниципальной программе «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области»:

По подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год в сумме 13 300,00 рублей и на плановый период 2023 год 0,00 рублей и 2024 год в сумме 5000,00 рублей, на реализацию следующих мероприятий:

- защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона на 2022 год в сумме 100,00 рублей и на плановый период 2023 и 2024годов в сумме по 0,00 рублей ежегодно;

- предупреждение террористических и экстремистских проявлений на территории поселения на 2022 год в сумме 1000,00 рублей и на плановый период 2023 и 2024 годов в сумме по 0,00 рублей ежегодно;

- приобретение мотопомпы и противопожарного инвентаря на 2022 год в сумме 8300,00 рублей и на плановый период 2023 в сумме 0,00 рублей и 2024 годов в сумме по 5000,00 рублей;

- реализация прочих мероприятий в сфере пожарной безопасности на 2022 год в сумме 3000,00 рубля, на 2023 год в сумме 0,00 рублей, на 2024 год в сумме 0,00 рублей;

### Национальная экономика

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Национальная экономика» на 2022 год запланирован в сумме 869 815,64 рублей, на 2023 год в сумме 828 656,09 рубля, на 2024 год в сумме 828 156,09 рубля.

Таблица № 7

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

"Национальная экономика" на 2022 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год | 2022 год |
| Объем расходов, тыс. рублей | 1 950 543,25 | 919 315,64 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 19,16 | 10,56 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, тыс. рублей |  | -1 031 227,61 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах |  | -52,87 |

Таблица № 8

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

"Национальная экономика" на плановый период 2023 и 2024 годов

| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 875 656,09 | 875 156,09 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 15,23 | 15,66 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. | -43 659,55 | -500,00 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | -4,75 | -0,06 |

Бюджетные ассигнования местного бюджета по разделу «Национальная экономика» по муниципальной программе «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» запланированы на 2022 год в сумме 919 315,64 рублей, на 2023 год в сумме 875 656,09 рублей, на 2024 год в сумме 875 156,09 рублей.

По подразделу «Общеэкономические вопросы» по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» относятся расходы, направленные на участие в организации и финансировании проведения общественных работ на 2022 год в размере

15 659,55 рублей, на 2023 год в размере 1000,00 рублей, на 2024 год в размере 1000,00 рублей.

По подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» по подпрограмме «Модернизация и развитие автомобильных дорог, обеспечение безопасности дорожного движения в Октябрьском сельском поселении Горьковского муниципального района Омской области» относятся расходы, направленные на реализацию прочих мероприятий в сфере дорожного хозяйства на 2022 год в сумме 873 656,09 рублей и на плановый период 2023 и 2024 годов в размере 873 656,09 рублей ежегодно.

Объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области «Формирование комфортной городской среды», по подпрограмме «Благоустройство общественных территорий Октябрьского сельском поселении» предусмотрено расходов на 2022 год в сумме 49 500,00 рублей, на 2023 год в сумме 47 000,00 рублей, на 2024 год в сумме

47 000,00 рублей, на реализацию следующих мероприятий:

- капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения наиболее посещаемых общественных территорий Октябрьского сельского поселения на 2022 год в сумме

34 750,00 рублей, на 2023 год в сумме 34 000,00 рублей, на 2024 год в сумме 34 000,00 рублей;

-капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов Октябрьского сельского поселения на 2022 год в сумме 14750,00 рублей, на 2023 год в сумме 13 000,00 рублей, на 2024 год в сумме 13 000,00 рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» предусмотрено на 2022 год в сумме 30 000,00 рублей и на плановый период 2023 год в сумме 1000,00 рублей, на 2024 год в сумме 500,00 рублей, на реализацию следующих мероприятий:

- на оформление кадастровой документации на объекты недвижимого имущества на 2022 год в сумме 30 000,00 рублей и на плановый период 2023 год в сумме 1000,00 рублей, на 2024 год в сумме 500,00 рублей.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Жилищно-коммунальное хозяйство" на 2022 год запланирован в сумме 391 100,00  рублей, на 2023 год в сумме 150 000,00 рублей, на 2024 год в сумме 150 000,00 рублей.

Таблица №9

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

«Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2022 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год | 2022 год |
| Объем расходов, тыс. рублей | 2 058 800,73 | 872 711,22 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 20,22 | 10,03 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, тыс. рублей |  | -1 186 089,51 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах |  | -57,61 |

Таблица № 10

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

"Жилищно-коммунальное хозяйство"

на плановый период 2023 и 2024 годов

| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 441 488,00 | 300 500,00 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 7,68 | 5,38 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. | -431 223,22 | -140 988,00 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | -49,41 | -31,93 |

По подразделу «Коммунальное хозяйство» по подпрограмме «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства населенных пунктов Октябрьского сельском поселении Горьковском муниципальном районе Омской области» предусмотрено расходов на 2022 год в сумме 391 100,00 рублей и на плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 150 000,00 рублей ежегодно.

По подразделу "Благоустройство" по подпрограмме «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства населенных пунктов Октябрьского сельском поселении Горьковском муниципальном районе Омской области» предусмотрено расходов на 2022 год в сумме 481 111,22 рублей, на 2023 год в сумме 290 488,00 рублей, на 2024 год в сумме 150 000,00 рублей, на реализацию следующих мероприятий:

- уличное освещение на 2022 год в сумме 327 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 290 988,00 рублей, на 2024 год в сумме 150 000,00 рублей;

- содержание мест захоронения на 2022 год в сумме 71904,35 рублей и на плановый период 2023 и 2024 годов в размере 0,00 рублей ежегодно;

- озеленение на 2022 год в сумме 2 500,00 и на плановый период 2023 и 2024 годов в размере 0,00 рублей ежегодно;

- прочие мероприятия по благоустройству на 2022 год в сумме 79 706,87 рублей, на 2023 год в сумме 0,00 рублей, на 2024 год в сумме 0,00 рублей.

Объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области «Формирование комфортной городской среды», по подпрограмме «Благоустройство общественных территорий Октябрьского сельском поселении» предусмотрено расходов на 2022 год в сумме 500,00 рублей, на 2023 год в сумме 500,00 рублей, на 2024 год в сумме 500,00 рублей, на реализацию следующих мероприятий:

- благоустройство общественных территорий Октябрьского сельского поселения на 2022 год в сумме 250,00 рублей, на 2023 год в сумме 250,00 рублей, на 2024 год в сумме 250,00 рублей;

- благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов Октябрьского сельского поселения на 2022 год в сумме 250,00 рублей, и на плановый период 2023год в сумме 250,00 рублей, 2024 год в сумме 250,00 рублей.

Культура, кинематография

Общий объем бюджетных ассигнований местного бюджета по разделу "Культура, кинематография" на 2022 год запланирован в сумме 3 528 548,45 рублей, на 2023 год в сумме 1 401 320,14 рублей, на 2024 год в сумме 1 476 624,64 рублей.

.

Таблица № 11

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

"Культура, кинематография" на плановый период 2022 год

| Наименование показателя | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, тыс. рублей | 2 050 243,82 | 3 528 548,45 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 20,14 | 40,56 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, тыс. рублей |  | +1 478 304,63 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах |  | +72,10 |

Таблица № 12

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

"Культура, кинематография" на плановый период 2023 и 2024 годов

| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 1 401 320,14 | 1 476 624,64 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 24,37 | 26,42 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. | -2 127 228,31 | +75 304,50 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | -60,29 | +5,37 |

В составе расходов по подразделу «Культура» запланированы бюджетные ассигнования на 2022 год в сумме 3 528 548,45 рублей, на 2023 год в сумме 1 401 320,14 рублей, на 2024 год в сумме 1 476 624,64 рубля.

Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» включает в себя расходы по подпрограмме «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Октябрьском сельском поселении Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год в сумме 1 000,00 и на плановый период 2023 и 2024 годов –0,00 рублей ежегодно:

- на реализацию прочих мероприятий в сфере энергосбережения на 2022 год в сумме 1 000,00 рублей и на плановый период 2023 и 20024 годов 0,00 рублей ежегодно.

Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» включает в себя расходы по подпрограмме «Развитие культуры на территории Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год в сумме 3 523 548,45 рублей, на 2023 год в сумме 1 399 320,14 рублей, на 2024 год в сумме 1 474 624,64 рубля, в том числе:

1) обеспечение деятельности в сфере культуры на 2022 год в сумме 27 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 0,00 рублей, на 2024 год в сумме 0,00 рублей.

2) на реализацию прочих мероприятий в сфере культуры и библиотек на 2022 год в сумме 1 442 773,65 рубля, на 2023 год в сумме 1 399 320,14 рублей, на 2024 год в сумме 1 474 624,64 рубля;

3) на выплаты заработной платы работникам муниципальных учреждений в сфере культуры на 2022 год в сумме 2 053 774,80 рублей и на плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 0,00 рублей ежегодно.

Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» включает в себя расходы по подпрограмме «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в Октябрьском сельском поселении Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год в сумме 4 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 2 000,00 рублей, на 2024 год в сумме 2 000,00 рублей, в том числе:

1) на заключение договоров по обслуживанию автоматической пожарной сигнализации на 2022 год в сумме 2 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 0,00 рублей, на 2024 год в сумме 0,00 рублей;

2) реализацию прочих мероприятий в сфере пожарной безопасности на 2022 год в сумме 2 000,00 и на плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 2 000,00 ежегодно.

Социальная политика

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Социальная политика" на 2022 год в сумме 61 488,00 рублей на 2023 год в сумме 61488,00 рублей, на 2024 год в сумме 61 487,00 рубль.

Таблица № 13

| Наименование показателя | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, тыс. рублей | 61 488,00 | 61 488,00 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 0,60 | 0,71 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, тыс. рублей |  | 0 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах |  | 0 |

Таблица № 14

| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 61488,00 | 61 487,00 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 1,07 | 1,10 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. | 0 | 1,00 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | 0 | 0 |

По подразделу «Пенсионное обеспечение» отражены расходы по муниципальной программе «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» по подпрограмме «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий и повышения качества управления муниципальными финансами Администрации Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год в сумме 61 488,00 рублей, на 2023 год в сумме 61488,00 рублей, на 2024 год в сумме 61 488,00 рублей.

Физическая культура и спорт

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу "Физическая культура и спорт" на 2022 год запланирован в сумме 47 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 26 307,69 рублей, на 2024 год в сумме 12 000,00 рублей.

Таблица № 15

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

"Физическая культура и спорт" на 2022 год

| Наименование показателя | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 47 000,00 | 47 000,00 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 0,46 | 0,54 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. |  | 0 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах |  | 0 |

Таблица № 16

Динамика объема бюджетных ассигнований по разделу

«Физическая культура и спорт» на плановый период 2023 и 2024 годов

| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- |
| Объем расходов, руб. | 26 307,69 | 12 000,00 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях местного бюджета, в процентах | 0,46 | 0,21 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, руб. | -20 692,31 | -14 307,69 |
| Прирост/снижение к предыдущему году, в процентах | -44,03 | -54,39 |

По подразделу «Физическая культура» запланированы бюджетные ассигнования на 2022 год в сумме 47 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 26 307,69 рублей, на 2024 год в сумме 12 000,00 рублей.

Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала и социально-культурной сферы Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» включает в себя расходы по подпрограмме «Развитие физической культуры и массового спорта на территории Октябрьского сельского поселения Горьковского муниципального района Омской области» на 2022 год в сумме 47 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 26 307,69 рублей , на 2024 год в сумме 12 000,00 рублей, в том числе:

1) на реализацию прочих мероприятий в сфере молодежной политики, физической культуры и спорта на 2022 год в сумме 38 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 26 307,69 рублей, на 2024 год в сумме 12 000,00 рублей;

2) на реализацию прочих мероприятий по материально-технической базе на 2022 год в сумме 9 000,00 рублей, на 2023 год в сумме 00,00 рублей, на 2024 год в сумме 0,00 рублей.