



**Муниципальное образование
Октябрьский район**

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

ул. Ленина, д. 40, пгт. Октябрьское, ХМАО – Югра, Тюменской обл., 628100

тел. (34678) 2-08-67, тел./факс (34678) 2-08-66

e-mail: ksp-duma@oktregion.ru, <http://www.oktregion.ru>

« 29 » ноября 2022 г.

№ 399

пгт. Октябрьское

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**по результатам экспертизы проекта решения Думы Октябрьского района
«О бюджете муниципального образования Октябрьский район
на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Заключение на проект решения Думы Октябрьского района «О бюджете муниципального образования Октябрьский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Проект бюджета) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ), Положением о Контрольно-счетной палате Октябрьского района, утвержденным решением Думы Октябрьского района от 23.09.2011 №186, Положением об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в муниципальном образовании Октябрьский район, утвержденным решением Думы Октябрьского района от 07.11.2007 №290.

Проект бюджета подготовлен Комитетом по управлению муниципальными финансами администрации Октябрьского района (далее – Комитет, КУМФ).

Проект бюджета поступил на экспертизу в Контрольно-счетную палату Октябрьского района 15 ноября 2022 года, что соответствует ст. 185 БК РФ.

Публичные слушания по Проекту бюджета проведены 25.11.2022 г.

В ходе проведения финансово-экономической экспертизы Проекта бюджета установлено следующее.

Раздел 1. Общие положения

Состав прилагаемых одновременно с Проектом бюджета, документов и материалов в целом соответствует Положению об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в муниципальном образовании Октябрьский район, утвержденному решением Думы Октябрьского района от 07.11.2007 №290 (далее по тексту – Положение о бюджетном процессе), положениям ст. 184.2 БК РФ.

В соответствии со ст. 184.1 БК РФ в Проекте бюджета представлены основные характеристики бюджета муниципального образования Октябрьский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов. Анализ динамики основных параметров бюджета представлен в Таблице № 1.

Таблица №1 (тыс. руб.)

Показатели	2020 год	2021 год	2022 год (оценка)	2023 год	2024 год	2025 год
Доходы бюджета	4 576 773,8	4 318 851,3	4 513 163,5	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1
в % к предыдущем у году	117,1	94,4	104,5	110,8	83,1	92,7
Расходы бюджета	4 654 440,6	4 269 266,1	4 700 204,0	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1
в % к предыдущем у году	123,6	91,7	110,1	106,4	83,1	92,7
Профицит (+), дефицит (-)	-77 666,8	+49 585,2	-187 040,5	0,0	0,0	0,0
в % к предыдущем у году	X	X	X	0,0	0,0	0,0
в % от годового объема доходов без учета безвозмездн ых поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнитель ным нормативам отчислений	8,6	X	19,5	0,0	0,0	0,0

Плановые показатели по доходам и расходам бюджета на 2023 год от ожидаемых итогов 2022 года предлагаются к утверждению на уровне 110,8 и 106,4% соответственно. На плановый период 2024 года – с динамикой 83,1%, 2025 года – 92,7%.

В соответствии со статьями 37, 169, 172, 174.1 БК РФ проект бюджета составляется на основе прогноза социально-экономического развития.

В Прогнозе социально-экономического развития Октябрьского района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденном постановлением администрации Октябрьского района от 14.11.2022 № 2474 (далее – Прогноз) представлены данные о доходах и расходах бюджета муниципального образования Октябрьский район.

Прогноз выполнен в двух вариантах. Консервативный (первый вариант) – основан на умеренном эффекте от реализации мер экономической политики, направленных на адаптацию российской экономики к условиям геополитической обстановки с учетом санкционного давления со стороны мирового сообщества. Базовый (второй вариант) – сформирован на проактивной экономической политике и переходе к восстановительному росту, эффективной реализации комплекса мер по поддержке экономики.

По данным Основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования Октябрьский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов и характеристиках проекта бюджета муниципального образования Октябрьский

район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденных постановлением администрации Октябрьского района от 01.11.2022 №2394 (далее – Основные направления бюджетной и налоговой политики), Пояснительной записки к Проекту при формировании бюджета Октябрьского района на 2023-2025 годы за основу принят базовый вариант прогноза.

Раздел 2. Доходы бюджета

Доходы бюджета Октябрьского района формируются в соответствии с действующим законодательством за счет федеральных, региональных и местных налогов и сборов, а также неналоговых доходов в соответствии с нормативами, установленными законодательством Российской Федерации, законодательством Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

По данным Проекта **общий объем доходов бюджета** на 2023 год (4 999 940,3 тыс. руб.) по отношению к ожидаемым поступлениям 2022 года (4 513 163,5 тыс. руб.) запланирован с увеличением в суммарном выражении на 486 776,8 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре доходов бюджета (от 80,2% до 74,6% в 2023-2025 годах) занимают безвозмездные поступления.

Объем **безвозмездных поступлений** от других бюджетов бюджетной системы РФ на 2023 год запланирован с увеличением на 495 470,5 тыс. руб. или 114,1% к уровню ожидаемых поступлений 2022 года, на плановый период 2024 и 2025 годов – с динамикой 79,4% и 90,3% соответственно.

Общий объем безвозмездных поступлений из бюджета автономного округа на 2023 год запланирован в сумме 3 967 377,9 тыс. руб., на 2024 год – 3 151 148,1 тыс. руб., на 2025 год – 2 843 030,4 тыс. руб.

Межбюджетные трансферты из бюджетов городских, сельских поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения на 2023 год запланированы в сумме 40 965,0 тыс. руб., на 2024-2025 годы – в сумме 30 770,0 тыс. руб. ежегодно.

Доля дотаций из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и (или) налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений в размере, не превышающем расчетного объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (части расчетного объема дотации), замененной дополнительными нормативами отчислений, в 2023 году запланирована на уровне 23,6% от объема доходов бюджета, за исключением субвенций и иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с соглашениями, заключенными муниципальным районом и поселениями, на плановый период 2024 и 2025 годов – 27,9% и 31,7% соответственно.

Налоговые доходы бюджета в 2023 году по сравнению с ожидаемыми поступлениями 2022 года в суммарном выражении увеличатся на 42 340,7 тыс. руб. (на 5,4%) и составят 833 089,6 тыс. руб., их удельный вес в общих доходах бюджета составит 16,7%. На плановый период 2024 и 2025 годов налоговые поступления запланированы с динамикой 98,2% и 100,7% соответственно.

Основной источник налоговых доходов бюджета района – это поступления от налога на доходы физических лиц (далее – НДФЛ), которые в 2023-2025 годах составят 89,6-89,2% от общей суммы налоговых доходов.

В соответствии с положениями БК РФ и Закона ХМАО-Югры от 10.11.2008 № 132-оз «О межбюджетных отношениях в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре» (далее – Закон № 132-оз) в бюджет района подлежат зачислению доходы от налога на доходы физических лиц, взимаемого на территориях городских и сельских поселений, - по нормативу 25,5%, взимаемого на межселенной территории – по нормативу 35,5%.

В соответствии с решением Думы Октябрьского района от 23.09.2022 № 813 «О согласии на частичную замену в размере 15 процентов дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) дополнительным нормативом отчислений от налога на доходы физических лиц на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» дотация на 2023 год в сумме 101 226,1 тыс. руб. заменена дополнительным нормативом отчислений в бюджет района в размере 4,7%. Дотация на 2024 год в сумме 85 388,6 тыс. руб. и на 2025 год в сумме 89 867,7 тыс. руб. заменена дополнительными нормативами отчислений в бюджет района в размере 3,89% и 4,01% соответственно.

Ожидаемое исполнение по итогам 2022 года по НДФЛ составит 701 000,0 тыс. руб. или 116,4% к первоначальному плану, 114,9% - к уровню 2021 года. На 2023 год поступления по НДФЛ запланированы в сумме 746 411,9 тыс. руб., с увеличением на 6,5% по отношению к оценке 2022 года. На плановый период 2024 и 2025 годов поступления запланированы в суммах 730 574,4 тыс. руб. и 735 053,5 тыс. руб. или с динамикой 97,9% и 100,6% соответственно.

Плановые поступления от акцизов на топливо и масла, по сравнению с ожидаемым уровнем поступлений 2022 года (4 868,9 тыс. руб.) снижены на 15,3% и составляют на 2023 год – 4 122,2 тыс. руб., на 2024-2025 годы – 4 187,4 тыс. руб. ежегодно.

Проектом решения о бюджете автономного округа доля доходов от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджет автономного округа и передаваемая в бюджет района в соответствии с пунктом 3.1 статьи 58 БК РФ снижена с 0,0586% до 0,0578%.

Поступления по налогам на совокупный доход на 2023 год запланированы в сумме 68 361,5 тыс. руб., или со снижением на 2,8% от ожидаемых поступлений 2022 года, на 2024 год поступления запланированы с динамикой 101,0% в сумме 69 012,5 тыс. руб., на 2025 год – с динамикой 101,2% в сумме 69 813,5 тыс. руб.

По итогам 2022 года исполнение ожидается на уровне 109,9% к поступлениям 2021 года, 131,8% к первоначальному плану.

Поступления по имущественным налогам на 2023 год запланированы в сумме 9 937,5 тыс. руб., или со снижением на 0,4% от уровня ожидаемых поступлений 2022 года, на 2024-2025 годы поступления запланированы в суммах 10 089,5 тыс. руб. и 10 240,5 тыс. руб. соответственно или с динамикой 101,5% ежегодно.

В составе доходов от имущественных налогов:

- транспортный налог в суммах 5 050,0 – 5 350,0 тыс. руб., в соответствии с Законом № 132-оз районам передано 20% от налога, взимаемого с межселенных территорий, 16% от налога, взимаемого с территорий городских и сельских поселений;

- налог на имущество физических лиц в сумме 82,0-85,0 тыс. руб.;

- земельный налог в сумме 4 805,5 тыс. руб. ежегодно (со снижением на 3,9% от оценки поступлений 2022 года).

Поступления по государственной пошлине на 2023 год запланированы в сумме 4 256,5 тыс. руб., со снижением от уровня ожидаемых поступлений 2022 года на 7,5%, на 2024-2025 годы с динамикой 101,2% ежегодно.

Неналоговые доходы запланированы на 2023 год со снижением от уровня оценки поступлений 2022 года на 17 794,1 тыс. руб. (на 10,1%), в сумме 158 507,8 тыс. руб., на 2024 год – 154 902,2 тыс. руб., на 2025 год – 154 985,3 тыс. руб.

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам бюджета района за 2022 год составит 176 301,9 тыс. руб., 71,5% от уровня 2021 года, 127,5% к первоначальному плану.

Доходы от использования муниципального имущества на 2023 год запланированы в сумме 115 365,6 тыс. руб., 96,1% от уровня ожидаемых поступлений 2022 года (120 000,0 тыс. руб.), на 2024-2025 годы – с динамикой 100,0-100,1%.

Прогнозные назначения по платежам при использовании природными ресурсами составили 19 334,0 тыс. руб. или 131,6% к уровню ожидаемых поступлений 2022 года, на 2024-2025 годы поступления запланированы по 15 708,3 тыс. руб. или с динамикой 81,2% от уровня 2023 года.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 2023 год запланированы в сумме 11 676,1 тыс. руб., что составляет 54,8% от уровня ожидаемых поступлений 2022 года. На плановый период – с динамикой 99,7% и 100,2% соответственно.

С Проектом бюджета представлен прогнозный план (программа) приватизации муниципального имущества (приложение № 25). В 2023 году и плановом периоде к реализации запланированы: холодильник на 500т с земельным участком в пгт. Октябрьское, причалы с земельными участками в пгт. Приобье и пгт. Андра. Поступления от реализации имущества в 2023-2025 годах запланированы в сумме 500,0 тыс. руб. ежегодно.

Поступления по административным платежам и сборам запланированы в сумме 18,6 тыс. руб. ежегодно, что сопоставимо со средним уровнем поступлений за три года.

Поступления по группе доходов «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» на 2023-2025 годы запланированы в суммах 12 113,5 тыс. руб., 12 118,4 тыс. руб., 12 115,5 тыс. руб., что на 38,8% меньше уровня ожидаемых поступлений 2022 года.

По данным пояснительной записки при формировании доходов бюджета применен подход «без завышенных ожиданий», что позволит минимизировать риски разбалансированности бюджета района в процессе его исполнения и обеспечит возможность для его корректировки в сторону увеличения в случае улучшения ситуации в планируемом периоде.

В составе документов к Проекту представлены данные о прогнозируемых объемах поступлений в бюджет Октябрьского района, в том числе:

- 8 главных администраторов доходов, являющихся органами исполнительной власти других уровней бюджетов;

- 3 главных администраторов доходов, являющихся структурными подразделениями администрации Октябрьского района.

Плановые назначения по доходам бюджета в представленном проекте, соответствуют данным главных администраторов доходов.

В соответствии с положениями ст.160.1 БК РФ главными администраторами доходов бюджета, являющимися структурными подразделениями администрации Октябрьского района, утверждены методики прогнозирования поступлений доходов в бюджет, которые, в целом, соответствуют постановлению Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации» (далее – Постановление №574).

Основным главным администратором доходов бюджета района является Комитет по управлению муниципальными финансами администрации Октябрьского района (код главы 050), его доля доходов составляет 80,1% от общей суммы планируемых поступлений в бюджет района. В составе администрируемых Комитетом доходов 99,9% – это межбюджетные трансферты из бюджетов других уровней бюджетной системы, которые соответствует данным проекта закона «О бюджете Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» и проектам решений Советов депутатов городских и сельских поселений Октябрьского района, что в свою очередь соответствует положениям методики прогнозирования поступлений доходов, утвержденной приказом Комитета от 30.12.2021 № 69.

При расчете поступлений отделом бухгалтерского учета и финансов администрации Октябрьского района (код главы 040) допущены отдельные нарушения методики, утвержденной распоряжением администрации Октябрьского района от 22.12.2021 №157-р.

По информации, представленной Комитетом по управлению муниципальной собственностью администрации Октябрьского района (код главы 070) планируемые объемы поступлений на очередной финансовый год и плановый период, в основном, установлены на уровне ожидаемых поступлений 2022 года, при этом расчет поступлений, соответствующий методике прогнозирования, утвержденной Приказом от 16.02.2021 №5 в ред. от. 30.12.2021 (далее – Приказ №5) на экспертизу не представлен, ввиду чего оценить реалистичность, подтвердить финансово-экономическую обоснованность доходной части Проекта бюджета на сумму 118 486,0 тыс. руб. не представляется возможным.

Необходимо отметить, что в Приказе №5 в некоторых формулах расчетов использован показатель корректировки, при этом, в нарушение Постановления №574 алгоритм определения значения (источник данных) для каждого показателя корректировки не указан.

Динамика и структура основных показателей доходной части бюджета представлена в Приложении № 1.

В соответствии с положениями п. 2 ст. 184.1 Приложением № 5 к Проекту установлены нормативы распределения доходов между бюджетом Октябрьского района и бюджетами поселений муниципального образования Октябрьский район от платы по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления муниципальных районов, органами местного самоуправления сельских поселений, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов.

Раздел 3. Расходы бюджета

3.1. Общая структура расходов

Общее количество главных распорядителей бюджетных средств по сравнению с 2022 годом не изменилось, расходы бюджета района в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2023 – 2025 годы будут осуществлять 9 главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС).

Наибольший удельный вес в структуре расходов в 2023 году занимают расходы Управления образования и молодежной политики (43,7% - 2 183 378,9 тыс. руб.), на втором месте Управление жилищно – коммунального хозяйства и строительства (30,9% - 1 546 184,1 тыс. руб.), на третьем месте Комитет по управлению муниципальными финансами (8,3% - 414 129,5 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в структуре расходов в 2024 году занимают расходы Управления образования и молодежной политики (52,1% - 2 162 898,2 тыс. руб.), на втором месте Управление жилищно – коммунального хозяйства и строительства (14,5% - 602 990,2 тыс. руб.), на третьем месте Комитет по управлению муниципальными финансами (13,3% - 553 769,2 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в структуре расходов в 2025 году занимают расходы Управления образования и молодежной политики (56,2% - 2 164 742,49 тыс. руб.), на втором месте Комитет по управлению муниципальными финансами (15,1% - 582 289,1 тыс. руб.), на третьем месте Управление жилищно – коммунального хозяйства и строительства (8,5% - 329 257,7 тыс. руб.).

Таблица №2
(тыс. руб.)

Наименование	Исполнение за 2021 г.	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	РДОР от 08.09.22 №798, 2022 год	РДОР от 21.11.22 №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год
Дума Октябрьского района	9707,00	8 528,5	10 930,7	11 560,7	10 160,7	10 175,7	10 175,7
Контрольно-счетная палата Октябрьского района	10162,20	7 403,0	10 774,9	11 417,9	9 712,8	9 727,8	9 727,8
Администрация Октябрьского района	414157,20	443 862,4	444 495,4	477 400,7	379 759,7	375 260,9	371 832,4
Комитет по управлению муниципальной собственностью администрации Октябрьского района	701439,60	233 687,1	283 626,1	490 816,9	156 050,8	85 035,7	87 267,8
Управление жилищно-коммунального хозяйства и строительства администрации Октябрьского района	308453,30	1 143 568,4	1 105 029,9	745 580,0	1 546 184,1	602 990,2	329 257,7
Управление образования и молодежной политики администрации Октябрьского района	1996589,50	1 996 975,7	2 052 754,2	2 104 114,6	2 183 378,9	2 162 898,2	2 164 742,4
Отдел культуры и туризма администрации Октябрьского района	□□□□□□	169 979,2	176 395,5	180 599,5	176 360,5	230 637,8	170 895,5
Отдел физической культуры и спорта администрации Октябрьского района	111184,90	111 334,1	120 676,0	126 459,7	124 203,3	124 495,1	126 248,7
Комитет по управлению муниципальными финансами администрации Октябрьского района	544374,70	393 774,8	542 048,3	554 154,2	414 129,5	553 769,2	582 289,1
ВСЕГО	4269266,10	4 509 113,2	4 746 731,0	4 702 104,2	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1

Структура расходов бюджета муниципального образования Октябрьский район на 2023 – 2025 годы состоит из 14 разделов функциональной классификации расходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Таблица №3
(тыс. руб.)

Наименование	Исполнение за 2021 г.	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	Оценка 2022 год	РДОР от 21.11.22 №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год
Общегосударственные вопросы	363 301,0	427 950,0	557 394,8	538 218,8	440 836,0	570 945,6	600 956,9
Национальная оборона	4 025,6	4 197,3	4 976,7	4 976,7	4 757,3	4 979,7	5 161,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	33 703,4	23 954,2	28 948,0	27 944,3	27 700,6	15 593,1	15 798,9
Национальная экономика	196 765,3	171 112,2	203 237,3	212 193,6	183 981,9	163 840,0	160 817,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	891 555,2	377 920,1	729 611,1	725 548,2	471 300,8	140 688,9	139 263,6
Охрана окружающей среды	4 763,4	154 411,2	6 148,2	6 148,2	208 664,3	143 949,9	99,8

Образование	2 086 869,3	2 678 597,3	2 414 517,2	2 429 722,8	3 102 301,1	2 606 877,9	2 421 640,0
Культура, кинематография	83 489,0	81 041,6	90 976,8	94 183,4	74 377,9	74 724,0	75 665,0
Здравоохранение	1 911,4	2 307,7	2 307,7	2 307,7	2 307,7	2 307,7	2 307,7
Социальная политика	128 015,2	169 714,7	137 468,3	137 278,3	30 599,3	28 474,5	28 664,2
Физическая культура и спорт	113 400,0	111 311,5	130 939,7	131 006,7	124 303,3	124 595,1	126 348,7
Средства массовой информации	12 587,5	14 359,4	40 356,8	40 356,8	21 867,2	14 989,2	14 989,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	26,4	30,0	23,8	23,8	30,0	30,0	30,0
Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и МО общего характера	348 853,6	292 206,0	353 297,6	352 194,9	306 912,9	262 995,0	260 695,0
ВСЕГО	4 269 266,1	4 509 113,2	4 700 204,0	4 702 104,2	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1

Исполнение по расходам бюджета в 2022 году запланировано в размере 4 700 204,0 тыс. руб. или 100,0% от уточненного плана расходов на 2022 год, 104,2% от первоначального бюджета на 2022 год.

По данным Проекта расходы бюджета в 2023 году запланированы в объеме 4 999 940,3 тыс. руб., 110,9% от первоначального плана на 2022 год, 106,3% от уточненного плана на 2022 год, 106,4% от ожидаемого исполнения на 2022 год.

По данным Проекта расходы бюджета в 2024 году запланированы в объеме 4 154 990,6 тыс. руб., 92,2% от первоначального плана на 2022 год, 88,4% от уточненного плана на 2022 год, 83,1% от расходов 2023 года.

По данным Проекта расходы бюджета в 2025 году запланированы в объеме 3 852 437,1 тыс. руб., 85,4% от первоначального плана на 2022 год, 81,9% от уточненного плана на 2022 год, 92,7% от расходов 2024 года.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района в 2023 году занимает раздел 0700 «Образование» (62,0% - 3 102 301,1 тыс. руб.), на втором месте раздел 0500 «Жилищно – коммунальное хозяйство» (9,4% - 471 300,8 тыс. руб.), на третьем месте раздел 0100 «Общегосударственные вопросы» (8,8% - 440 836,0 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района в 2024 году занимает раздел 0700 «Образование» (62,7% - 2 606 877,9 тыс. руб.), на втором месте раздел 0100 «Общегосударственные вопросы» (13,7% - 570 945,6 тыс. руб.), на третьем месте раздел 1400 «Межбюджетные трансферты субъектам РФ и муниципальным образованиям общего характера» (6,3% - 262 995,0 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района в 2025 году занимает раздел 0700 «Образование» (62,9% - 2 421 640,0 тыс. руб.), на втором месте раздел 0100 «Общегосударственные вопросы» (15,6% - 600 956,9 тыс. руб.), на третьем месте раздел 1400 «Межбюджетные трансферты субъектам РФ и муниципальным образованиям общего характера» (6,8% - 260 695,0 тыс. руб.) (Приложение №2).

Планируемый объем публичных нормативных обязательств составит по 4 841,5 тыс. руб. ежегодно на 2023 – 2025 годы.

Размер резервного фонда не превышает 3% от общего объема расходов, что соответствует требованиям ст. 81 БК РФ и составит на 2023 год 13 941,5 тыс. руб., на 2024 год – 15 000,0 тыс. руб., на 2025 год – 15 000,0 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 БК РФ в Проекте бюджета предусмотрены условно утвержденные расходы на 2024 год в объеме 11,7% (206 785,7 тыс. руб.) от общего

объема расходов бюджета, на 2025 год - 14,2% (237 424,3 тыс. руб.) от общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

В соответствии со статьей 179.4 БК РФ объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда утверждается решением о местном бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) в размере не менее прогнозируемого объема доходов бюджета муниципального образования, установленных решением представительного органа муниципального образования.

В соответствии с п. 13 проекта решения Думы Октябрьского района планируется утвердить объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования Октябрьский район на 2023 год в сумме 20 029,6 тыс. рублей, на 2024 год – 14 064,0 тыс. руб., на 2025 год – 14 086,6 тыс. руб., что соответствует прогнозируемому объему доходов.

3.2. Межбюджетные трансферты

Общий объем межбюджетных трансфертов бюджетам городских и сельских поселений района на 2023 год установлен в сумме 380 592,5 тыс. руб., на 2024 год – 312 388,1 тыс. руб., на 2025 год – 310 269,4 тыс. руб.

Общий объем дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности на 2023 год – 158 547,7 тыс. руб., на 2024 год – 160 329,4 тыс. руб., на 2025 год – 162 716,3 тыс. руб.

Субвенции на исполнение государственных полномочий на 2023 год запланированы в сумме 5 746,6 тыс. руб., на 2024 год – 5 969,0 тыс. руб., на 2025 год – 6 150,4 тыс. руб.

Иные межбюджетные трансферты, субсидии, передаваемые на реализацию мероприятий государственных и муниципальных программ, на сбалансированность на 2023 год установлены в сумме 216 062,7 тыс. руб., на 2024 год – 145 854,5 тыс. руб., на 2025 год – 141 167,6 тыс. руб.

В приложениях № 16 - 21 к Проекту указана расшифровка бюджетных ассигнований в разрезе видов межбюджетных трансфертов, муниципальных образований и программ.

3.3. Муниципальные программы

Реализация бюджетной политики Октябрьского района в 2023-2025 годах в части формирования расходов бюджета района на предстоящий трехлетний период планируется проведение бюджетной политики, направленной на обеспечение приоритизации и повышения результативности расходов.

Первоначальным решением о бюджете на 2022 год от 03.12.2021 №712 объем денежных средств на реализацию муниципальных программ утвержден в объеме 4 509 113,2 тыс. руб. (100,0% от объема расходов), решением о бюджете от 08.09.2022 №798 (уточненный план) объем денежных средств на реализацию муниципальных программ на 2022 год утвержден в размере 4 740 034,2 тыс. руб. (99,9% от общего объема расходов). Ожидаемое исполнение по расходам за 2022 год – 4 692 780,0 тыс. руб.

В соответствии с перечнем муниципальных программ Октябрьского района, утвержденным постановлением администрации Октябрьского района от 23.10.2019 №2231 (в ред. от 28.10.2022 №2354) на 2023 – 2025 годы расходная часть бюджета сформирована в программном формате в составе 22 муниципальных программ. В 2023 году объем расходов на реализацию программ составит 4 999 940,3 тыс. руб. - 100,0% от расходов бюджета (региональные проекты «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации», «Культурная среда», «Спорт - норма жизни», «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса», «Акселерация субъектов малого и среднего

предпринимательства», «Чистая вода», «Формирование комфортной городской среды», «Современная школа» - 1 169 110,9 тыс. руб. или 23,4%), в 2024 году – 4 154 990,6 тыс. руб. - 100,0% (региональные проекты 249 629,6 тыс. руб. или 6,0%), в 2025 году 3 852 437,1 тыс. руб. - 100,0% (региональные проекты 14 202,2 тыс. руб. или 0,4%).

Наибольший удельный вес в структуре программных расходов занимает программа «Развитие образования в муниципальном образовании Октябрьский район» - 60,3%, 59,5% и 60,9% соответственно на каждый год.

Таблица №5
(тыс. руб.)

	Наименование	Исполнение за 2021 год	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	Оценка 2022 год	РДОР от 21.11.22 №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год
	Муниципальные программы	4 261 123,4	4 509 113,2	4 692 780,0	4 694 380,2	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1
1	Развитие образования в муниципальном образовании Октябрьский район	2 008 531,2	2 607 070,8	2 338 540,7	2 352 565,0	3 017 070,4	2 471 178,6	2 346 572,1
2	Доступная среда в муниципальном образовании Октябрьский район	894,8	600,0	600,0	600,0			
2	Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера в МО ОР					3 164,4	3 167,3	3 163,6
3	Развитие культуры и туризма в МО ОР	167728,6	166 137,1	171 614,1	175 775,7	166 838,6	221 153,3	161 462,9
4	Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Октябрьский район	108982,0	111 246,5	130 509,7	130 576,7	123 668,3	123 960,1	125 713,7
5	Развитие агропромышленного комплекса муниципального образования Октябрьский район	45 528,6	39 109,4	53 384,0	53 739,5	54 742,8	51 286,5	48 330,2
6	Экологическая безопасность в МО ОР	16 780,9	154 411,2	6 148,2	6 148,2	208 664,3	143 949,9	99,8
7	Развитие муниципальной службы в МО ОР	201 954,5	195 538,5	208 555,9	232 934,0	248 688,1	247 610,7	247 275,4
8	Развитие малого и среднего предпринимательства в МО ОР	6305,5	6 438,0	7 351,4	7 351,4	6 235,5	6 235,5	6 235,5
9	Развитие жилищной сферы в МО ОР	630187,0	83 700,9	293 690,7	293 772,6	44 620,6	53 778,6	56 200,4
10	Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда в МО ОР	270587,3	301 623,7	424 531,6	434 703,8	0,0	0,0	0,0
10	Развитие ЖКХ в МО ОР					414 118,3	74 380,5	75 588,6
11	Современная транспортная система в МО ОР	94701,4	63 268,5	85 665,6	92 665,6	74 306,1	68 340,5	68 363,1

12	Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан в МО ОР	2199,4	2 298,5	2 298,5	2 298,5	2 179,0	2 241,8	2 159,3
13	Социальная поддержка жителей в МО ОР	112271,0	158 390,4	130 426,9	130 539,4	0,0	0,0	0,0
13	Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды в МО ОР					20 726,1	22 028,8	17 163,3
14	Безопасность жизнедеятельности в МО ОР	27 220,8	17 461,1	22 454,9	21 451,2	20 880,3	8 504,4	8 504,4
15	Осуществление поселком городского типа Октябрьское функций административного центра МО ОР	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0
16	Управление муниципальными финансами в МО ОР	382993,7	340 079,3	400 690,4	402 503,9	355 944,7	520 125,1	548 645,1
17	Развитие информационного общества в МО ОР	13 291,7	14 519,4	14 922,4	14 922,4	14 969,2	14 969,2	14 969,2
18	Управление муниципальной собственностью в МО ОР	126 863,2	191 310,7	323 278,4	263 498,9	168 582,4	90 344,1	90 344,1
19	Улучшение условий и охраны труда, развитие социального партнерства и содействие занятости населения в МО ОР	27154,9	41 480,5	43 517,2	43 734,0	33 791,2	21 363,7	21 274,4
20	Реализация государственной национальной политики и профилактика экстремизма в МО ОР	1 296,3	1 070,0	1 070,0	1 070,0	1 042,0	1 042,0	1 042,0
21	Профилактика терроризма в МО ОР	1 440,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	4 500,0	1 000,0	1 000,0
22	Развитие гражданского общества в МО ОР	9 210,9	7 358,7	27 529,4	27 529,4	10 208,0	3 330,0	3 330,0
	Непрограммные направления деятельности	8 142,7	0,0	7 424,0	7 724,0	0,0	0,0	0,0
	ИТОГО	4 269 266,1	4 509 113,2	4 700 204,0	4 702 104,2	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1

Раздел 4. Муниципальный долг, дефицит бюджета

На 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформирован сбалансированный бюджет, общий объем расходов равен общему объему доходов.

По данным об ожидаемых доходах и расходах по итогам 2022 года дефицит бюджета района составит 187 040,5 тыс. руб. или 19,5% от годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, в составе источников финансирования дефицита бюджета – остатки средств на счетах по учету средств бюджета, бюджетные кредиты.

В соответствии с требованиями статей 23, 96 БК РФ Приложениями №3 и №4 установлены источники финансирования дефицита бюджета.

Коды и наименование источников финансирования дефицита бюджета соответствуют Приказу Минфина РФ от 17.05.2022 №75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2023 год (на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов)» (далее – Приказ №75н).

В соответствии с п.3 ст. 110.1 БК РФ в Проекте бюджета представлена Программа муниципальных внутренних заимствований Октябрьского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (Приложение № 24), согласно которой запланировано привлечение и погашение кредитов из бюджета автономного округа для осуществления досрочного завоза продукции (товаров) в связи ограниченными сроками доставки продукции в районы Крайнего Севера и приравненные к ним местности:

- в 2023 году привлечение кредита в сумме 66 100,0 тыс. руб., погашение кредита в сумме 64 100,0 тыс. руб.;

- в 2024 году привлечение кредита в сумме 68 100,0 тыс. руб., погашение кредита в сумме 66 100,0 тыс. руб.;

- в 2025 году привлечение кредита в сумме 69 100,0 тыс. руб., погашение кредита в сумме 67 100,0 тыс. руб.

Привлечение и погашение кредитов кредитных организаций не запланировано.

Предоставление муниципальных гарантий в очередном финансовом году и плановом периоде не планируется.

В соответствии с п. 2 ст. 107 БК РФ в Проекте бюджета определен верхний предел муниципального долга Октябрьского района, с указанием, в том числе верхнего предела долга по муниципальным гарантиям, а также с учетом программы муниципальных внутренних заимствований, утвержденной решением о бюджете на 2022 год (в ред. от 08.09.2022 № 798) на 1 января 2024 года – 59 612,1 тыс. руб., на 1 января 2025 года – 61 612,1 тыс. руб., на 1 января 2026 года – 63 612,1 тыс. руб. (Приложение № 22). По отношению к ожидаемому исполнению 2022 года верхний предел муниципального долга запланирован с увеличением на 2 000,0 тыс. руб. ежегодно.

Предельный объем муниципального внутреннего долга Октябрьского района на очередной финансовый год установлен в размере 123 712,1 тыс. руб., или 13,9% от годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Предельный объем муниципального внутреннего долга Октябрьского района на плановый период 2024 и 2025 годов установлен в размере 127 712,1 тыс. руб. и 130 712,1 тыс. руб. соответственно, или 14,4% и 14,7% от годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Предельный объем муниципального внутреннего долга не превышает ограничений, установленных п. 5 ст. 107 БК РФ.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2023-2025 годы запланирован в сумме 30,0 тыс. руб. ежегодно. Предельные значения (ограничения), установленные п. 7 ст. 107 БК РФ, соблюдены.

Приложением № 23 предлагается утвердить программу предоставления бюджетных кредитов на 2023-2025 годы, в соответствии с которой запланировано предоставление кредитов юридическим лицам для осуществления досрочного завоза продукции (товаров) в связи ограниченными сроками доставки продукции в районы Крайнего Севера и приравненные к ним местности в суммах 66 100,0 тыс. руб., 68 100,0 тыс. руб., 69 100,0 тыс. руб. и возврат кредитов юридическими лицами в суммах 65 100,0 тыс. руб., 67 100,0 тыс. руб., 68 100,0 тыс. руб. соответственно.

Предоставление бюджетных кредитов городским и сельским поселениям Октябрьского района на покрытие временных кассовых разрывов запланировано в сумме 2 000,0 тыс. руб., возврат – 1 000,0 тыс. руб. ежегодно.

С учетом программы предоставления (погашения) бюджетных кредитов, утвержденной решением о бюджете на 2022 год, задолженность юридических и физических лиц перед бюджетом Октябрьского района по основному долгу на конец текущего года запланирована на уровне 166 628,3 тыс. руб., на очередной финансовый год и плановый период с ростом на 2 000,0 тыс. руб. ежегодно.

Раздел 5. Анализ текстовой части Проекта бюджета

Замечания по текстовой части Проекта бюджета устранены в ходе экспертизы.

Раздел 6. Выводы и рекомендации.

6.1. Выводы:

Основные характеристики бюджета муниципального образования Октябрьский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов и состав показателей, представленные в Проекте решения о бюджете соответствуют требованиям БК РФ и основным направлениям бюджетной и налоговой политики муниципального образования Октябрьский район, соблюдены предельные значения (ограничения) по основным показателям проекта бюджета, установленные БК РФ, в том числе требования к сбалансированности бюджета.

6.2. По результатам финансово-экономической экспертизы Проекта бюджета Контрольно-счетная палата считает возможным рекомендовать:

Комитету по управлению муниципальной собственностью администрации Октябрьского района внести изменения в методику прогнозирования поступлений доходов в части указания алгоритма определения значения (источника данных) для каждого показателя корректировки, расчет планируемых поступлений в доход бюджета по администрируемым видам доходов осуществлять в соответствии с утвержденной методикой и предоставлять его на экспертизу в составе документов к Проекту.

Думе Октябрьского района:

Рассмотреть проект решения Думы Октябрьского района «О бюджете муниципального образования Октябрьский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» с учетом настоящего Заключение.

Председатель Контрольно-счетной палаты
Октябрьского района



О.М.Бачурина

Исполнители:
Кашкарова О.Н., Шабалина Е.С.
Тел. 8-34678-20868

Анализ доходов бюджета Октябрьского района

КБК	Наименование дохода	исполнение за 2020 год тыс. руб.	исполнение за 2021 год тыс. руб.	ожидаемое исполнение за 2022 год тыс. руб.	в % к 2021 году	в % к утв. плану	в % к уточн. плану	Проект							
								2023 год тыс. руб.	в % к 2022 году	в % к утв. плану	2024 год тыс. руб.	в % к 2023 году	в % к утв. плану	2025 год тыс. руб.	в % к 2024 году
00010000000000000000	Налоговые и неналоговые доходы	943 218,1	939 121,5	967 050,8	103,0	119,3	108,8	991 597,4	102,5	121,6	973 072,5	98,1	118,6	978 636,7	100,6
	Налоговые доходы	737 832,4	692 410,7	790 748,9	114,2	117,7	109,0	833 089,6	105,4	122,7	818 170,3	98,2	119,7	823 651,4	100,7
	удельный вес, %	16,1	16,0	17,5				16,7			19,7			21,4	
000 101 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	654 850,4	609 994,6	701 000,0	114,9	116,4	109,8	746 411,9	106,5	122,9	730 574,4	97,9	119,6	735 053,5	100,6
	удельный вес в налоговых доходах, %	88,8	88,1	88,7				89,6			89,3			89,2	
	в том числе НДС/Л по дополнительным нормативам отчислений	40 217,5	5 743,1	6 485,5	112,9	100,0	100,0	101 226,1	1 560,8	1 836,7	85 388,6	84,4	1 528,6	89 867,7	105,2
000 103 02000 01 0000 110	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории	5 413,4	3 989,9	4 868,9	122,0	125,8	109,0	4 122,2	84,7	101,0	4 187,4	101,6	102,6	4 187,4	100,0
	удельный вес в налоговых доходах, %	0,7	0,6	0,6				0,5			0,5			0,5	
00010500000000000000	Налоги на совокупный доход	64 248,5	63 993,3	70 300,0	109,9	131,8	103,2	68 361,5	97,2	124,9	69 012,5	101,0	123,4	69 813,5	101,2
	удельный вес в налоговых доходах, %	8,7	9,2	8,9				8,2			8,4			8,5	
00010600000000000000	Налоги на имущество	9 220,0	10 023,9	9 980,0	99,6	115,0	100,0	9 937,5	99,6	113,8	10 089,5	101,5	114,2	10 240,5	101,5
	удельный вес в налоговых доходах, %	1,2	1,4	1,3				1,2			1,2			1,2	
182 106 01000 00 0000 110	Налог на имущество физических лиц	184,8	87,7	80,0	91,3	100,0	100,0	82,0	102,5	100,0	84,0	102,4	100,0	85,0	101,2
182 106 04000 02 0000 110	Транспортный налог	5 296,9	5 954,8	4 900,0	82,3	100,0	100,0	5 050,0	103,1	102,0	5 200,0	103,0	103,0	5 350,0	102,9
18210606000000000000	Земельный налог	3 738,3	3 981,4	5 000,0	125,6	135,1	100,0	4 805,5	96,1	129,9	4 805,5	100,0	129,9	4 805,5	100,0
00010800000000000000	Государственная пошлина	4 100,1	4 409,0	4 600,0	104,3	121,0	107,0	4 256,5	92,5	111,7	4 306,5	101,2	112,5	4 356,5	101,2
	удельный вес в налоговых доходах, %	0,6	0,6	0,6				0,5			0,5			0,5	
	Неналоговые доходы	205 385,7	246 710,8	176 301,9	71,5	127,5	108,1	158 507,8	89,9	115,9	154 902,2	97,7	113,2	154 985,3	100,1
	удельный вес, %	4,5	5,7	3,9				3,2			3,7			4,0	
000 111 00000 00 00000000	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	113 007,6	128 789,0	120 000,0	93,2	112,6	101,4	115 365,6	96,1	108,1	115 411,1	100,0	108,2	115 477,8	100,1
	удельный вес в неналоговых доходах, %	55,0	52,2	68,1	130,4	88,2	93,8	72,8	106,9	93,3	74,5	102,4	95,5	74,5	100,0
000 112 00000 00 00000000	Платежи при пользовании природными ресурсами	30 211,7	12 382,4	14 695,4	118,7	80,8	104,8	19 334,0	131,6	106,4	15 708,2	81,2	86,4	15 708,2	100,0
	удельный вес в неналоговых доходах, %	14,7	5,0	8,3				12,2			10,1			10,1	
000 113 00000 00 00000000	Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	14 924,8	28 185,1	460,0	1,6	62,1	200,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	удельный вес в неналоговых доходах, %	7,3	11,4	0,3				0,0			0,0			0,0	
000 114 00000 00 00000000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	17 409,0	24 281,2	21 301,5	87,7	247,4	100,0	11 676,1	54,8	164,2	11 645,9	99,7	163,7	11 665,2	100,2
	удельный вес в неналоговых доходах, %	8,5	9,8	12,1				7,4			7,5			7,5	

КБК	Наименование дохода	исполнение за 2020 год тыс. руб.	исполнение за 2021 год тыс. руб.	ожидаемое исполнение за 2022 год тыс. руб.	в % к 2021 году	в % к утв. плану	в % к уточн. плану	Проект							
								2023 год тыс. руб.	в % к 2022 году	в % к утв. плану	2024 год тыс. руб.	в % к 2023 году	в % к утв. плану	2025 год тыс. руб.	в % к 2024 году
000 115 00000 00 0000000	Административные платежи и сборы	13,6	3,0	45,0	1 500,0	409,1	100,0	18,6	41,3	169,1	18,6	100,0	169,1	18,6	100,0
	удельный вес в неналоговых доходах, %	0,0	0,0	0,0				0,0			0,0			0,0	
000 116 00000 00 0000000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	29 817,0	53 069,2	19 800,0	37,3	491,5	215,3	12 113,5	61,2	301,1	12 118,4	100,0	301,0	12 115,5	100,0
	удельный вес в неналоговых доходах, %	14,5	21,5	11,2				7,6			7,8			7,8	
0001170000000000 0000	Прочие неналоговые доходы	2,0	1,1												
0002000000000000 0000	Безвозмездные поступления	3 633 555,7	3 379 729,7	3 546 112,7	104,9	95,9	96,6	4 008 342,9	113,0	117,0	3 181 918,1	79,4	119,6	2 873 800,4	90,3
	удельный вес, %	79,4	78,3	78,6				80,2			76,6			74,6	
0002020000000000 0000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	3 565 447,5	3 318 818,5	3 512 872,4	105,8	95,0	96,6	4 008 342,9	114,1	117,0	3 181 918,1	79,4	119,6	2 873 800,4	90,3
	удельный вес в безвозмездных поступлениях	98,1	98,2	99,1				100,0			100,0			100,0	
000 202 10000 00 0000150	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	609 260,8	644 225,1	751 039,5	116,6	114,9	109,9	636 656,0	84,8	116,7	553 098,1	86,9	100,0	540 614,1	97,7
	удельный вес в безвозмездных поступлениях от других бюджетов, %	17,1	19,4	21,4				15,9	74,3	99,7	17,4			18,8	
000 202 20000 00 0000150	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 182 431,7	854 467,8	812 145,4	95,0	71,4	78,5	1 430 433,7	176,1	144,6	697 160,0	48,7	315,4	402 359,1	57,7
	удельный вес в безвозмездных поступлениях от других бюджетов, %	33,2	25,7	23,1				35,7			21,9			14,0	
000202 30000 00 0000 150	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 700 893,2	1 713 138,0	1 845 492,6	107,7	102,6	101,4	1 832 757,1	99,3	102,4	1 833 358,9	100,0	102,5	1 832 526,1	100,0
	удельный вес в безвозмездных поступлениях от других бюджетов, %	47,7	51,6	52,5				45,7			57,6			63,8	
000 202 40000 00 0000150	Иные межбюджетные трансферты	72 861,8	106 987,6	104 194,9	97,4	94,6	104,1	108 496,1	104,1	107,9	98 301,1	90,6	101,9	98 301,1	100,0
	удельный вес в безвозмездных поступлениях, %	2,0	3,2	3,0				2,7			3,1			3,4	
000 2 03 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) ОРГАНИЗАЦИЙ			1 300,0											
000 207 00000 00 0000150	Прочие безвозмездные поступления	78 175,3	65 234,4	38 319,1	58,7	100,0	100,0								
	удельный вес в безвозмездных поступлениях, %	2,2	1,9	1,1											
000 218 00000 00 0000000	Доходы бюджетной системы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	629,4	0,0											
000 219 00000 00 0000000	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-10 067,1	-4 952,6	-6 378,8	128,8	100,0	100,0								
	ВСЕГО ДОХОДОВ	4 576 773,8	4 318 851,3	4 513 163,5	104,5	100,1	99,0	4 999 940,3	110,8	117,9	4 154 990,6	83,1	119,4	3 852 437,1	92,7

Анализ распределения бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов бюджета Октябрьского района

Наименование	Рз	Пр	Исполнение за 2021 г.	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	Оценка 2022 год	Исполнение на 01.11.2022	РДОР от 21.11.22 №823	% ожидаемого исполнения от РДОР №712	% ожидаемого исполнения от РДОР №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Структура оценки 2022 г., %	Структура 2023 г., %	Структура 2024 г., %	Структура 2025 г., %
Общегосударственные вопросы	01		363 301,0	427 950,0	557 394,8	290 150,2	538 218,8	130,2	103,6	440 836,0	570 945,6	600 956,9	11,9	8,8	13,7	15,6
Функционирование высшего должностного лица МО	01	02	4764,4	4775	4 882,3	4 381,7	5 697,3	102,2	85,7	5 616,0	5 616,0	5 616,0	0,1	0,1	0,1	0,1
Функционирование представительных органов МО	01	03	9503,1	8381	10 818,2	8 940,9	11 448,2	129,1	94,5	10 002,0	10 002,0	10 002,0	0,2	0,2	0,2	0,3
Функционирование местных администраций	01	04	163619,2	163810,1	171 069,4	147 457,5	193 334,4	104,4	88,5	195 087,7	195 087,7	195 087,7	3,6	3,9	4,7	5,1
Судебная система	01	05	7,4	6,1	6,1	6,1	6,1	100,0	100,0	1,4	8,6	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	35848,6	33451	39 374,9	32 579,6	41 597,9	117,7	94,7	37 430,8	37 462,5	37 462,5	0,8	0,7	0,9	1,0
Резервные фонды	01	11	0	15000	0,0	0,0	14 235,1	0,0	0,0	13 941,5	15 000,0	15 000,0	0,0	0,3	0,4	0,4
Другие общегосударственные вопросы	01	13	149558,3	202526,8	331 243,9	96 784,4	271 899,8	163,6	121,8	178 756,6	307 768,8	337 787,8	7,0	3,6	7,4	8,8
Национальная оборона	02		4 025,6	4 197,3	4 976,7	3 429,8	4 976,7	118,6	100,0	4 757,3	4 979,7	5 161,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	02	03	4025,6	4197,3	4 976,7	3 429,8	4 976,7	118,6	100,0	4 757,3	4 979,7	5 161,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03		33 703,4	23 954,2	28 948,0	11 251,1	27 944,3	120,8	103,6	27 700,6	15 593,1	15 798,9	0,6	0,6	0,4	0,4
Органы юстиции	03	04	6168,6	6191,8	6 191,8	5 365,5	6 191,8	100,0	100,0	6 641,7	6 910,5	7 116,4	0,1	0,1	0,2	0,2
Гражданская оборона	03	09	11329,4	15729,1	1 942,2	1 065,0	1 942,2	12,3	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	03	10	15891,4	1732	20 512,7	4 612,6	19 509,0	1 184,3	105,1	20 880,3	8 504,4	8 504,4	0,4	0,4	0,2	0,2
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	314	301,3	301,3	208,0	301,3	100,0	100,0	178,6	178,2	178,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Национальная экономика	04		196 765,3	171 112,2	203 237,3	166 757,5	212 193,6	118,8	95,8	183 981,9	163 840,0	160 817,0	4,3	3,7	3,9	4,2
Общэкономические вопросы	04	01	25545,9	39746,7	41 783,4	33 577,4	42 000,2	105,1	99,5	32 059,9	19 565,4	19 565,4	0,9	0,6	0,5	0,5
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	45108,5	38893,4	53 384,0	42 828,4	53 739,5	137,3	99,3	51 283,2	51 286,5	48 330,2	1,1	1,0	1,2	1,3
Транспорт	04	08	58547,4	52776,5	58 776,5	52 953,5	65 776,5	111,4	89,4	57 776,5	57 776,5	57 776,5	1,3	1,2	1,4	1,5
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	39654	13992	30 389,1	23 786,1	30 389,1	217,2	100,0	20 029,6	14 064,0	14 086,6	0,6	0,4	0,3	0,4
Связь и информатика	04	10	7941,7	4461	4 597,0	2 937,8	4 695,6	103,0	97,9	6 232,1	4 480,0	4 480,0	0,1	0,1	0,1	0,1
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	19967,8	21242,6	14 307,3	10 674,3	15 592,7	67,4	91,8	16 600,6	16 667,6	16 578,3	0,3	0,3	0,4	0,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	05		891 555,2	377 920,1	729 611,1	336 917,0	725 548,2	193,1	100,6	471 300,8	140 688,9	139 263,6	15,5	9,4	3,4	3,6

Наименование	Рз	ПР	Исполнение за 2021 г.	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	Оценка 2022 год	Исполнение на 01.11.2022	РДОР от 21.11.22 №823	% ожидаемого исполнения от РДОР №712	% ожидаемого исполнения от РДОР №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Структура оценки 2022 г., %	Структура 2023 г., %	Структура 2024 г., %	Структура 2025 г., %
Жилищное хозяйство	05	01	622618,4	79858,7	319 894,7	93 934,2	320 086,9	400,6	99,9	54 648,6	62 833,7	65 065,8	6,8	1,1	1,5	1,7
Коммунальное хозяйство	05	02	228763,9	280043,7	384 756,1	218 713,0	380 501,0	137,4	101,1	399 501,6	59 401,9	60 610,0	8,2	8,0	1,4	1,6
Благоустройство	05	03	40126,3	17977,1	24 919,7	24 248,2	24 919,7	138,6	100,0	17 092,3	18 395,0	13 529,5	0,5	0,3	0,4	0,4
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства и строительства	05	05	46,6	40,6	40,6	21,6	40,6	100,0	100,0	58,3	58,3	58,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Охрана окружающей среды	06		4 763,4	154 411,2	6 148,2	4 605,0	6 148,2	4,0	100,0	208 664,3	143 949,9	99,8	0,1	4,2	3,5	0,0
Другие вопросы в области окружающей среды	06	05	4763,4	154411,2	6 148,2	4 605,0	6 148,2	4,0	100,0	208 664,3	143 949,9	99,8	0,1	4,2	3,5	0,0
Образование	07		2 086 869,3	2 678 597,3	2 414 517,2	1 947 362,4	2 429 722,8	90,1	99,4	3 102 301,1	2 606 877,9	2 421 640,0	51,4	62,0	62,7	62,9
Дошкольное образование	07	01	380629,8	391278,2	408 503,3	333 131,1	412 053,8	104,4	99,1	437 043,4	436 478,3	437 235,2	8,7	8,7	10,5	11,3
Общее образование	07	02	1476525,7	2070636,2	1 764 827,3	1 409 095,2	1 770 570,7	85,2	99,7	2 405 191,5	1 882 181,4	1 756 818,0	37,5	48,1	45,3	45,6
Дополнительное образование детей	07	03	150342,6	142292,4	143 188,6	117 951,3	147 866,1	100,6	96,8	152 984,9	206 953,5	146 322,1	3,0	3,1	5,0	3,8
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	22368,7	25374,8	26 094,6	23 716,0	26 082,2	102,8	100,0	7 103,0	7 103,0	7 103,0	0,6	0,1	0,2	0,2
Другие вопросы в области образования	07	09	57002,5	49015,7	71 903,4	63 468,8	73 150,0	146,7	98,3	99 978,3	74 161,7	74 161,7	1,5	2,0	1,8	1,9
Культура, кинематография	08		83 489,0	81 041,6	90 976,8	74 109,7	94 183,4	112,3	96,6	74 377,9	74 724,0	75 665,0	1,9	1,5	1,8	2,0
Культура	08	01	75411,74	70535,6	73 660,8	57 779,0	76 644,4	104,4	96,1	67 613,2	67 616,9	68 506,0	1,6	1,4	1,6	1,8
Кинематография	08	02	100	100	100,0	80,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	7977,3	10406	17 216,0	16 250,7	17 439,0	165,4	98,7	6 664,7	7 007,1	7 059,0	0,4	0,1	0,2	0,2
Здравоохранение	09		1 911,4	2 307,7	2 307,7	2 279,9	2 307,7	100,0	100,0	2 307,7	2 307,7	2 307,7	0,0	0,0	0,1	0,1
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09	1911,4	2307,7	2 307,7	2 279,9	2 307,7	100,0	100,0	2 307,7	2 307,7	2 307,7	0,0	0,0	0,1	0,1
Социальная политика	10		128 015,2	169 714,7	137 468,3	100 640,1	137 278,3	81,0	100,1	30 599,3	28 474,5	28 664,2	2,9	0,6	0,7	0,7
Пенсионное обеспечение	10	01	4743	4925,5	4 925,5	3 891,4	4 735,5	100,0	104,0	4 841,5	4 841,5	4 841,5	0,1	0,1	0,1	0,1
Социальное обеспечение населения	10	03	0	3090,9	3 090,9	0,0	3 090,9	100,0	100,0	10 202,8	8 078,0	8 267,7	0,1	0,2	0,2	0,2
Охрана семьи и детства	10	04	106852,9	141359,2	108 654,7	83 823,5	108 654,7	76,9	100,0	15 555,0	15 555,0	15 555,0	2,3	0,3	0,4	0,4
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	16419,3	20339,1	20 797,2	12 925,2	20 797,2	102,3	100,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0
Физическая культура и спорт	11		113 400,0	111 311,5	130 939,7	107 268,8	131 006,7	117,6	99,9	124 303,3	124 595,1	126 348,7	2,8	2,5	3,0	3,3
Физическая культура	11	01	112977,2	110512,6	130 295,8	106 624,9	130 362,8	117,9	99,9	123 801,7	124 070,5	126 348,7	2,8	2,5	3,0	3,3
Массовый спорт	11	02	55	165	10,0	10,0	10,0	6,1	100,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0
Спорт высших достижений	11	03	367,8	633,9	633,9	633,9	633,9	100,0	100,0	501,6	524,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Средства массовой информации	12		12 587,5	14 359,4	40 356,8	10 839,7	40 356,8	281,0	100,0	21 867,2	14 989,2	14 989,2	0,9	0,4	0,4	0,4
Периодическая печать и издательства	12	02	12587,5	14359,4	14 762,4	10 839,7	14 762,4	102,8	100,0	14 989,2	14 989,2	14 989,2	0,3	0,3	0,4	0,4
Другие вопросы в области средств массовой информации	12	04			25 594,4	0,0	25 594,4		100,0	6 878,0	0,0	0,0	0,5	0,1	0,0	0,0

Наименование	Рз	ПР	Исполнение за 2021 г.	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	Оценка 2022 год	Исполнение на 01.11.2022	РДОР от 21.11.22 №823	% ожидаемого исполнения от РДОР №712	% ожидаемого исполнения от РДОР №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Структура оценки 2022 г., %	Структура 2023 г., %	Структура 2024 г., %	Структура 2025 г., %
Обслуживание государственного и муниципального долга	13		26,4	30,0	23,8	11,7	23,8	79,3	100,0	30,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга	13	01	26,4	30	23,8	11,7	23,8	79,3	100,0	30,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и МО общего характера	14		348 853,6	292 206,0	353 297,6	308 147,9	352 194,9	120,9	100,3	306 912,9	262 995,0	260 695,0	7,5	6,1	6,3	6,8
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и МО	14	01	141776,5	149882,1	149 882,2	129 897,7	149 882,2	100,0	100,0	158 547,7	160 329,4	162 716,3	3,2	3,2	3,9	4,2
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14	03	207077,1	142323,9	203 415,4	178 250,2	202 312,7	142,9	100,5	148 365,2	102 665,6	97 978,7	4,3	3,0	2,5	2,5
ВСЕГО			4 269 266,1	4 509 113,2	4 700 204,0	3 363 770,8	4 702 104,2	104,2	100,0	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1	100,0	100,0	100,0	100,0

Распределение бюджетных ассигнований по ГРБС

	Наименование	Вед	Исполнение за 2021 г.	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	РДОР от 08.09.22 №798, 2022 год	РДОР от 21.11.22 №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Структура 2023 г., %	Структура 2024 г., %	Структура 2025 г., %
1	Дума Октябрьского района	011	9707,00	8 528,5	10 930,7	11 560,7	10 160,7	10 175,7	10 175,7	0,2	0,2	0,3
2	Контрольно-счетная палата Октябрьского района	030	10162,20	7 403,0	10 774,9	11 417,9	9 712,8	9 727,8	9 727,8	0,2	0,2	0,3
3	Администрация Октябрьского района	040	414157,20	443 862,4	444 495,4	477 400,7	379 759,7	375 260,9	371 832,4	7,6	9,0	9,7
4	Комитет по управлению муниципальной собственностью администрации Октябрьского района	070	701439,60	233 687,1	283 626,1	490 816,9	156 050,8	85 035,7	87 267,8	3,1	2,0	2,3
5	Управление жилищно-коммунального хозяйства и строительства администрации Октябрьского района	046	308453,30	1 143 568,4	1 105 029,9	745 580,0	1 546 184,1	602 990,2	329 257,7	30,9	14,5	8,5
6	Управление образования и молодежной политики администрации Октябрьского района	023	1996589,50	1 996 975,7	2 052 754,2	2 104 114,6	2 183 378,9	2 162 898,2	2 164 742,4	43,7	52,1	56,2
7	Отдел культуры и туризма администрации Октябрьского района	024	173197,70	169 979,2	176 395,5	180 599,5	176 360,5	230 637,8	170 895,5	3,5	5,6	4,4
8	Отдел физической культуры и спорта администрации Октябрьского района	027	111184,90	111 334,1	120 676,0	126 459,7	124 203,3	124 495,1	126 248,7	2,5	3,0	3,3
9	Комитет по управлению муниципальными финансами администрации Октябрьского района	050	544374,70	393 774,8	542 048,3	554 154,2	414 129,5	553 769,2	582 289,1	8,3	13,3	15,1
	ВСЕГО		4269266,10	4 509 113,2	4 746 731,0	4 702 104,2	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1	100,0	100,0	100,0

Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам района и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета Октябрьского района

	Наименование	ЦСР	Исполнение за 2021 год	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	Оценка 2022 год	РДОР от 21.11.22 №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Структура оценки 2022 г., %	Структура 2023 г., %	Структура 2024 г., %	Структура 2025 г., %
	Муниципальные программы		4 261 123,4	4 509 113,2	4 692 780,0	4 694 380,2	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1	99,8	100,0	100,0	100,0
1	Развитие образования в муниципальном образовании Октябрьский район	01 0 00 00000	2 008 531,2	2 607 070,8	2 338 540,7	2 352 565,0	3 017 070,4	2 471 178,6	2 346 572,1	49,8	60,3	59,5	60,9
	Подпрограмма "Общее образование. Дополнительное образование детей"	01 1 00 00000	1 805 734,3	1 802 803,8		1 903 269,3	1 959 668,1	1 962 957,0	1 965 545,1		39,2	47,2	51,0
	Подпрограмма "Система оценки качества образования и информационная прозрачность системы образования"	01 2 00 00000	479,0	100,0		969,8	100,0	100,0	100,0		0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Молодежь Октябрьского района и допризывная подготовка"	01 3 00 00000	5 495,6	2 000,0		1 629,6	2 000,0	2 000,0	2 000,0		0,0	0,0	0,1
	Подпрограмма "Ресурсное обеспечение системы образования и молодежной политики"	01 4 00 00000	196 822,3	802 167,0		446 696,3	1 054 792,3	505 521,6	378 327,0		21,1	12,2	9,8
	Подпрограмма "Повышение доступности объектов и услуг сферы образования для инвалидов и других маломобильных групп населения"	01 5 00 00000				600,0	600,0	600,0			0,0	0,0	0,0
2	Доступная среда в муниципальном образовании Октябрьский район	02 0 00 00000	894,8	600,0	600,0	600,0				0,0			
2	Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера в МО ОР						3 164,4	3 167,3	3 163,6		0,1	0,1	0,1
	Подпрограмма "Содействие развитию традиционной хозяйственной деятельности коренных малочисленных народов Севера и повышение уровня его адаптации к современным экономическим условиям с учетом обеспечения защиты экологической среды обитания и традиционного образа жизни"					2 423,4	2 426,3	2 422,6			0,0	0,1	0,1
	Подпрограмма "Содействие развитию самобытной культуры, традиционного образа жизни, родного языка и национальных видов спорта коренных малочисленных народов Севера"					741,0	741,0	741,0			0,0	0,0	0,0
3	Развитие культуры и туризма в МО ОР	03 0 00 00000	167728,6	166 137,1	171 614,1	175 775,7	166 838,6	221 153,3	161 462,9	3,7	3,3	5,3	4,2
	Подпрограмма "Модернизация и развитие учреждений и организаций культуры"	03 1 00 00000	26 344,4	32 181,9		32 538,7	35 896,0	89 868,3	30 126,0	0,0	0,7	2,2	0,8
	Подпрограмма "Поддержка творческих инициатив, способствующих самореализации населения"	03 2 00 00000	139 949,7	129 545,2		135 725,0	130 214,8	130 019,8	130 019,8	0,0	2,6	3,1	3,4
	Подпрограмма "Организационные, экономические, механизмы развития культуры, архивного дела и историко-культурного наследия"	03 3 00 00000	18,1	410,0		410,0	427,8	465,2	517,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Развитие туризма в Октябрьском районе"	03 4 00 00000	1 416,4	4 000,0		7 102,0	300,0	800,0	800,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Октябрьский район	04 0 00 00000	108982,0	111 246,5	130 509,7	130 576,7	123 668,3	123 960,1	125 713,7	2,8	2,5	3,0	3,3
	Подпрограмма "Развитие массовой физической культуры и спорта"	04 1 00 00000	2 761,2	4 355,8		7 995,3	3 740,1	4 791,3	4 266,7		0,1	0,1	0,1
	Подпрограмма "Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва"	04 2 00 00000	106 220,8	106 890,7		122 581,4	119 928,2	119 168,8	121 447,0		2,4	2,9	3,2
5	Развитие агропромышленного комплекса муниципального образования Октябрьский район	05 0 00 00000	45 528,6	39 109,4	53 384,0	53 739,5	54 742,8	51 286,5	48 330,2	1,1	1,1	1,2	1,3
6	Экологическая безопасность в МО ОР	06 0 00 00000	16 780,9	154 411,2	6 148,2	6 148,2	208 664,3	143 949,9	99,8	0,1	4,2	3,5	0,0
7	Развитие муниципальной службы в МО ОР	07 0 00 00000	201 954,5	195 538,5	208 555,9	232 934,0	248 688,1	247 610,7	247 275,4	4,4	5,0	6,0	6,4
8	Развитие малого и среднего предпринимательства в МО ОР	08 0 00 00000	6305,5	6 438,0	7 351,4	7 351,4	6 235,5	6 235,5	6 235,5	0,2	0,1	0,2	0,2
	Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства в МУ ОР"	08 1 00 00000	1 224,5	1 274,5		1 274,5	1 274,5	1 274,5	1 274,5		0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства"	08 2 00 00000	5 081,0	5 163,5		6 076,9	4 961,0	4 961,0	4 961,0		0,1	0,1	0,1
9	Развитие жилищной сферы в МО ОР	09 0 00 00000	630187,0	83 700,9	293 690,7	293 772,6	44 620,6	53 778,6	56 200,4	6,2	0,9	1,3	1,5
	Подпрограмма "Содействие развитию жилищного строительства"	09 1 00 00000	619 558,8	78 501,5		288 480,1	37 821,7	45 644,9	47 877,0		0,8	1,1	1,2
	Подпрограмма "Обеспечение мерами государственной поддержки по улучшению жилищных условий отдельных категорий граждан, проживающих на территории Октябрьского района"	09 2 00 00000	10 628,2	5 199,4		5 292,5	6 798,9	8 133,7	8 323,4		0,1	0,2	0,2
10	Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда в МО ОР	10 0 00 00000	270587,3	301 623,7	424 531,6	434 703,8	0,0	0,0	0,0	9,0	0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами"	10 1 00 00000	130 705,3	241 103,8		309 694,7					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Обеспечение равных прав потребителей на получение энергетических ресурсов"	10 2 00 00000	98 061,2	38 942,5		70 808,8					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Содействие проведению капитального ремонта многоквартирных домов"	10 3 00 00000	10 030,1	10 712,0		32 612,1					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Повышение энергоэффективности в отраслях экономики"	10 4 00 00000	7 300,0			308,5					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Формирование комфортной городской среды"	10 5 00 00000	24 490,7	10 865,4		21 279,7					0,0	0,0	0,0
10	Развитие ЖКХ в МО ОР	10 0 00 00000					414 118,3	74 380,5	75 588,6		8,3	1,8	2,0
	Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами"	10 1 00 00000				326 248,3	33 366,6	33 759,9			6,5	0,8	0,9
	Подпрограмма "Обеспечение равных прав потребителей на получение энергетических ресурсов"	10 2 00 00000				73 255,9	26 037,9	26 852,7			1,5	0,6	0,7

	Наименование	ЦСР	Исполнение за 2021 год	РДОР от 03.12.21 №712 на 2022 г.	Оценка 2022 год	РДОР от 21.11.22 №823	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Структура оценки 2022 г., %	Структура 2023 г., %	Структура 2024 г., %	Структура 2025 г., %
	Подпрограмма "Эффективное управление объектами жилищного хозяйства, муниципальной собственности"	10 3 00 00000					14 614,1	14 976,0	14 976,0		0,3	0,4	0,4
11	Современная транспортная система в МО ОР	11 0 00 00000	94701,4	63 268,5	85 665,6	92 665,6	74 306,1	68 340,5	68 363,1	1,8	1,5	1,6	1,8
	Подпрограмма "Дорожное хозяйство"	11 1 00 00000	36 154,0	10 492,0		26 889,1	16 529,6	10 564,0	10 586,6		0,3	0,3	0,3
	Подпрограмма "Воздушный транспорт"	11 2 00 00000	5 649,8	6 000,0		6 000,0	6 000,0	6 000,0	6 000,0		0,1	0,1	0,2
	Подпрограмма "Речной транспорт"	11 3 00 00000	32 288,9	25 360,0		38 964,0	30 360,0	30 360,0	30 360,0		0,6	0,7	0,8
	Подпрограмма "Автомобильный транспорт"	11 4 00 00000	20 608,7	21 416,5		20 812,5	21 416,5	21 416,5	21 416,5		0,4	0,5	0,6
12	Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан в МО ОР	12 0 00 00000	2199,4	2 298,5	2 298,5	2 298,5	2 179,0	2 241,8	2 159,3	0,0	0,0	0,1	0,1
	Подпрограмма "Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка"	12 1 00 00000	1 722,4	1 721,5		1 721,5	1 652,0	1 714,8	1 632,3		0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения"	12 2 00 00000	198,0	198,0		198,0	198,0	198,0	198,0		0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ"	12 3 00 00000	279,0	379,0		379,0	329,0	329,0	329,0		0,0	0,0	0,0
13	Социальная поддержка жителей в МО ОР	13 0 00 00000	112271,0	158 390,4	130 426,9	130 539,4	0,0	0,0	0,0	2,8	0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Обеспечение льгот и гарантий детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот, оставшихся без попечения родителей"	13 1 00 00000	96 640,8	142 300,8		114 337,3					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав при администрации Октябрьского района"	13 2 00 00000	8 352,2	9 528,1		9 528,1					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов на территории Октябрьского района"	13 3 00 00000	2 535,0	1 636,0		1 938,5					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Дополнительное пенсионное обеспечение отдельных категорий граждан"	13 4 00 00000	4 743,0	4 925,5		4 735,5					0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Социальное обслуживание и обеспечение"	13 5 00 00000								0,0	0,0	0,0	0,0
13	Пространственное развитие и формирование комфортной городской среды в МО ОР	13 0 00 00000					20 726,1	22 028,8	17 163,3		0,4	0,5	0,4
	Подпрограмма "Градостроительное обеспечение и комплексное развитие территории Октябрьского района"	13 1 00 00000					5 133,8	5 133,8	5 133,8		0,1	0,1	0,1
	Подпрограмма "Формирование комфортной городской среды"	13 2 00 00000					15 592,3	16 895,0	12 029,5		0,3	0,4	0,3
14	Безопасность жизнедеятельности в МО ОР	14 0 00 00000	27 220,8	17 461,1	22 454,9	21 451,2	20 880,3	8 504,4	8 504,4	0,5	0,4	0,2	0,2
	Подпрограмма "Организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории Октябрьского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение безопасности людей на водных объектах"	14 1 00 00000	5 125,6	6 729,1		7 793,5	8 660,0	6 784,1	6 784,1		0,2	0,2	0,2
	Подпрограмма "Укрепление пожарной безопасности"	14 2 00 00000	16 636,1	10 732,0		13 343,6	12 220,3	1 720,3	1 720,3		0,2	0,0	0,0
	Подпрограмма "Обеспечение деятельности Единой дежурно - диспетчерской службы Октябрьского района МКУ "Служба материально - технического обеспечения"	14 3 00 00000	540,9			314,1					0,0	0,0	0,0
15	Осуществление поселком городского типа Октябрьское функций административного центра МО ОР	15 0 00 00000	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0	0,1	0,1	0,1	0,1
16	Управление муниципальными финансами в МО ОР	16 0 00 00000	382993,7	340 079,3	400 690,4	402 503,9	355 944,7	520 125,1	548 645,1	8,5	7,1	12,5	14,2
	Подпрограмма "Организация бюджетного процесса в МО ОР"	16 1 00 00000	30 138,1	41 146,0		45 829,5	41 744,5	249 620,4	280 259,0		0,8	6,0	7,3
	Подпрограмма "Управление муниципальным долгом в ОР"	16 2 00 00000	26,4	30,0		30,0	30,0	30,0	30,0		0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Совершенствование межбюджетных отношений в ОР"	16 3 00 00000	352 829,2	298 903,3		356 644,4	314 170,2	270 474,7	268 356,1		6,3	6,5	7,0
17	Развитие информационного общества в МО ОР	17 0 00 00000	13 291,7	14 519,4	14 922,4	14 922,4	14 969,2	14 969,2	14 969,2	0,3	0,3	0,4	0,4
18	Управление муниципальной собственностью в МО ОР	18 0 00 00000	126 863,2	191 310,7	323 278,4	263 498,9	168 582,4	90 344,1	90 344,1	6,9	3,4	2,2	2,3
19	Улучшение условий и охраны труда, развитие социального партнерства и содействие занятости населения в МО ОР	19 0 00 00000	27154,9	41 480,5	43 517,2	43 734,0	33 791,2	21 363,7	21 274,4	0,9	0,7	0,5	0,6
	Подпрограмма "Улучшение условий и охраны труда"	19 1 00 00000	1 609,0	1 733,8		1 733,8	1 731,3	1 798,3	1 709,0		0,0	0,0	0,0
	Подпрограмма "Содействие трудоустройству граждан"	19 3 00 00000	25 279,0	39 566,1		41 720,2	31 636,3	19 141,8	19 141,8		0,6	0,5	0,5
	Подпрограмма "Сопровождение инвалидов, включая инвалидов молодого возраста при трудоустройстве"	19 4 00 00000	266,9	180,6		280,0	423,6	423,6	423,6		0,0	0,0	0,0
20	Реализация государственной национальной политики и профилактика экстремизма в МО ОР	20 0 00 00000	1 296,3	1 070,0	1 070,0	1 070,0	1 042,0	1 042,0	1 042,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21	Профилактика терроризма в МО ОР	21 0 00 00000	1 440,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	4 500,0	1 000,0	1 000,0	0,0	0,1	0,0	0,0
22	Развитие гражданского общества в МО ОР	22 0 00 00000	9 210,9	7 358,7	27 529,4	27 529,4	10 208,0	3 330,0	3 330,0	0,6	0,2	0,1	0,1
	Непрограммные направления деятельности	40 0 00 00000	8 142,7	0,0	7 424,0	7 724,0	0,0	0,0	0,0		0,2		
	ИТОГО		4 269 266,1	4 509 113,2	4 700 204,0	4 702 104,2	4 999 940,3	4 154 990,6	3 852 437,1	100,0	100,0	100,0	100,0

Анализ распределения межбюджетных трансфертов бюджетам городских и сельских поселений

Муниципальное образование	Общий объем МБТ						Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности			Субвенции на исполнение гос. полномочий			Трансферты на сбалансированность			Иные межбюджетные трансферты			Субсидии		
	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	уд.вес 2023 год, %	уд.вес 2024 год, %	уд.вес 2025 год, %	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год	Проект на 2023 год	Проект на 2024 год	Проект на 2025 год
1. гп Андра	6 595,8	5 503,0	4 989,4	1,7	1,8	1,6	3 175,9	3 130,4	3 075,7	297,3	311,2	322,6	2 530,6	1 469,4	999,1	592,0	592,0	592,0	0,0	0,0	0,0
2. гп Приобье	31 999,2	27 833,9	27 656,1	8,4	8,9	8,9	20 587,6	20 059,7	20 231,9	943,4	971,2	993,8	3 266,1	1 196,2	823,6	7 150,6	5 555,3	5 555,3	51,5	51,5	51,5
3. гп Талинка	66 514,3	49 504,1	48 822,3	17,5	15,8	15,7	8 121,3	8 004,9	7 865,1	710,0	737,8	760,4	51 958,7	37 161,8	36 597,2	5 686,3	3 561,6	3 561,6	38,0	38,0	38,0
4. гп Октябрьское	30 117,7	19 555,2	19 418,8	7,9	6,3	6,3	11 985,3	11 907,1	12 066,3	594,7	622,5	645,1	10 998,7	486,6	168,4	6 539,0	6 539,0	6 539,0	0,0	0,0	0,0
5. сп Каменное	25 131,3	23 793,2	23 720,6	6,6	7,6	7,6	11 403,6	11 900,3	12 169,3	313,0	326,9	338,3	11 383,5	10 174,0	9 821,0	2 002,2	1 363,0	1 363,0	29,0	29,0	29,0
6. сп Карымкары	28 919,7	26 475,0	26 447,4	7,6	8,5	8,5	15 749,6	16 496,5	16 838,8	344,3	358,2	369,6	8 822,4	7 001,3	6 620,0	4 003,4	2 619,0	2 619,0	0,0	0,0	0,0
7. сп М.Атлым	51 023,7	47 473,4	47 428,8	13,4	15,2	15,3	23 803,0	23 885,2	24 396,5	365,6	379,5	390,9	21 620,9	18 115,7	17 548,4	5 178,2	5 037,0	5 037,0	56,0	56,0	56,0
8. сп Перегребное	38 065,2	30 087,2	29 835,5	10,0	9,6	9,6	20 291,2	20 162,5	20 495,5	711,5	739,3	761,9	9 189,4	2 914,7	2 307,5	7 842,1	6 240,0	6 240,0	31,0	30,7	30,6
9. сп Сергино	31 881,8	27 334,5	27 310,9	8,4	8,8	8,8	16 429,8	17 014,5	17 333,9	349,9	363,8	375,2	8 732,5	7 322,2	6 967,8	6 369,6	2 634,0	2 634,0	0,0	0,0	0,0
10. сп Уньюган	29 955,2	27 033,7	26 874,3	7,9	8,7	8,7	15 182,8	15 367,6	15 575,2	776,9	804,7	827,3	8 662,9	6 833,4	6 443,8	5 332,6	4 028,0	4 028,0	0,0	0,0	0,0
11. сп Шеркалы	31 010,6	25 294,9	25 265,3	8,1	8,1	8,1	11 817,6	12 400,7	12 668,1	340,0	353,9	365,3	11 199,5	9 990,3	9 681,9	7 623,5	2 520,0	2 520,0	30,0	30,0	30,0
нераспределенный резерв	9 378,0	2 500,0	2 500,0	2,5	0,8	0,8									9 378,0	2 500,0	2 500,0				
ИТОГО	380 592,5	312 388,1	310 269,4	100,0	100,0	100,0	158 547,7	160 329,4	162 716,3	5 746,6	5 969,0	6 150,4	148 365,2	102 665,6	97 978,7	67 697,5	43 188,9	43 188,9	235,5	235,2	235,1