



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
КАВКАЗСКИЙ РАЙОН**

Красная ул., д.37, г. Кропоткин,
Краснодарский край 35238
Тел./факс(86138) 6-31-48
ИНН/КПП 2364006267/236401001
ОКПО 37108838

29.11.2024 № 332

№ _____ от _____

Заключение

по результатам проведения экспертизы проекта бюджета муниципального образования Кавказский район на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

1. Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты муниципального образования Кавказский район (далее – КСП) на проект решения Совета муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее Решение о бюджете) подготовлено в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации (далее БК РФ), Федеральным законом от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Федеральным законом от 07.02.2011 года № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Устава муниципального образования Кавказский район, статьи 9 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район от 28.02.2013 года № 661 (далее – Положение о бюджетном процессе), статьи 8 Положения о Контрольно-счетной палате муниципального образования Кавказский район от 28.10.2021 года № 353, иных действующих законодательных и нормативно-правовых актов.

Проект решения о бюджете муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов своевременно внесен в Совет депутатов муниципального образования Кавказский район для рассмотрения.

Проект решения о бюджете внесен председателем Совета муниципального образования Кавказский район на рассмотрение в КСП в установленный срок, предусмотренный Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район», статьей 185 БК

РФ с полным перечнем материалов и документов, определенных указанными нормативными правовыми актами.

Бюджет муниципального образования Кавказский район принимается на три года – очередной 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, что соответствует требованиям Бюджетного Кодекса Российской Федерации и статьи 5 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район.

Состав показателей, представленных для рассмотрения и утверждения в проекте решения Совета муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» соответствует нормам действующего законодательства (статьи 184.1, 184.2 БК РФ и Положения о бюджетном процессе).

Перечень и содержание документов, представленных одновременно с проектом решения Совета муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» соответствует Бюджетному кодексу Российской Федерации.

Проектом соблюдены нормы пункта 3 статьи 184.1 БК РФ в части установления:

- источников финансирования дефицита бюджета;
- распределения бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов на очередной финансовый год;
- ведомственной структуры расходов бюджета;
- общего объема бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств;
- объема межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов и (или) предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации;
- общего объема условно утверждаемых (утвержденных) расходов;
- верхнего предела муниципального внутреннего долга, в том числе верхнего предела долга по муниципальным гарантиям.

Параметры бюджета муниципального образования Кавказский район сформированы в соответствии с требованиями статьи 21 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 15 Федерального закона от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», правовыми актами органов местного самоуправления.

Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов (далее – Основные направления бюджетной и налоговой политики) разработаны в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, решением Совета муниципального образования Кавказский район от 28 февраля 2013 года № 661 «Об утверждении

Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район».

При подготовке Основных направлений бюджетной и налоговой политики учтены положения Указа Президента РФ от 7 мая 2024 г. № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года», Посланий Президента РФ Федеральному Собранию РФ от 23 февраля 2023 года и от 29 февраля 2024 г., Основных направлений бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, муниципальных программ муниципального образования Кавказский район (далее - муниципальные программы), условия и обязательства муниципального образования Кавказский район в соответствии с заключенными с Министерством финансов Краснодарского края соглашениями, которое предусматривает меры по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов.

Целью Основных направлений бюджетной и налоговой политики является определение условий и подходов, принимаемых при составлении проекта бюджета муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Основные направления бюджетной и налоговой политики в среднесрочной перспективе сохраняют преемственность в отношении определенных ранее целей, задач и приоритетов.

Одновременно, с принятием решения о внесении проекта бюджета в Совет муниципального образования Кавказский район местной администрацией, одобряется прогноз социально-экономического развития муниципального образования. Прогноз социально-экономического развития муниципального образования Кавказский район соответствует статье 173 Бюджетного кодекса Российской Федерации, одобрен главой муниципального образования Кавказский район.

Прогноз социально – экономического развития муниципального образования Кавказский район основан на результатах анализа развития экономики и основных бюджетных отраслей за 2022-2023 годы, ожидаемых результатах развития в 2024 году и прогнозных намерениях отраслевых отделов администрации муниципалитета по развитию соответствующих сфер деятельности в среднесрочной перспективе, сформулированных с участием базовых предприятий и организаций.

В плановом периоде в развитии экономики муниципального образования прогнозируется увеличение темпов производства, повышение доходности предприятий и укрепление их финансовой устойчивости. Экономический рост станет прочной базой для выполнения бюджетных назначений, финансирования социально ориентированных программ.

Представленный проект бюджета составлен сроком на три года.

В проекте планируется утвердить следующие основные характеристики бюджета муниципального образования Кавказский район на 2025 год:

- общий объем доходов в сумме 3 556 665,6 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 3 556 665,6 тыс. рублей;
- дефицит (профицит) районного бюджета в сумме 0,0 тыс. рублей.

Утвердить основные характеристики районного бюджета на 2026 год и на 2027 год:

- общий объем доходов на 2026 год в сумме 3 632 541,3 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 3 612 561,9 тыс. рублей;
- общий объем расходов на 2026 год в сумме 3 632 541,3 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 3 612 561,9 тыс. рублей;
- дефицит (профицит) районного бюджета на 2026 год в сумме 0,0 тыс. рублей и дефицит (профицит) районного бюджета на 2027 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

В проекте решения учтены требования Бюджетного кодекса Российской Федерации по установлению предельных показателей муниципального долга. Предлагается установить:

верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального образования Кавказский район:

на 1 января 2026 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в валюте Российской Федерации – 0,0 тыс. рублей;

на 1 января 2027 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район – 0,0 тыс. рублей;

на 1 января 2028 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в валюте Российской Федерации – 0,0 тыс. рублей.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2025 год:

- общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств – 83 613,8 тыс. рублей;
- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район в сумме 3 000,0 тыс. рублей.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2026 и 2027 годы:

- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2026 год в сумме 76 237,0 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 78 971,1 тыс. рублей;
- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район на 2026 год в сумме 500,0 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 500,0 тыс. рублей.

2. Доходы районного бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов

Планируемые поступления доходов бюджета муниципального

образования на 2025 год и плановый 2026 и 2027 годов сформированы с учётом основных показателей прогноза социально-экономического развития района, фактически сложившихся тенденций по собираемости налогов и платежей за ряд предшествующих лет, индексов роста цен и заработной платы, а также планируемых мероприятий по повышению собираемости налогов, сборов и платежей.

(тыс. рублей)

Показатель	2023 год (отчет)	2024 год (план)	Проект		
			2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6
Доходы, всего	2952292,3	3338891,6	3556665,6	3632541,3	3612561,9
Налоговые и неналоговые доходы	1167520,7	1160790,0	1305725,7	1340378,4	1378494,8
Безвозмездные поступления	1784771,6	2178101,6	2250939,9	2292162,9	2234067,1
Расходы, всего	2883869,7	3569102,2	3556665,6	3632541,3	3612561,9
Дефицит (-)/ профицит	68422,6	-230210,6	0,0	0,0	0,0
Источники финансирования дефицита районного бюджета	-68422,6	230210,6	0,0	0,0	0,0

Поступление налоговых и неналоговых доходов в 2024 году ожидается в сумме 1 160 790,0 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов на 2024 год составит 34,8%, доля безвозмездных поступлений 65,2%.

Из общей суммы доходов, в 2025 году прогнозируются поступление налоговых и неналоговых доходов в общей сумме 1 305 725,7 тыс. рублей; безвозмездных поступлений в сумме 2 250 939,9 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов на 2025 год составит 36,7%, доля безвозмездных поступлений 63,3%.

Проектом решения доходы бюджета на 2025 год планируются с увеличением по сравнению с планом 2024 года на 217 774,0 тыс. рублей или на 6,5%.

Основные характеристики районного бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сформированы на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования Кавказский район на 2025–2027 годы.

Прогноз доходов районного бюджета сформирован с учетом изменений в налоговом и бюджетном законодательстве.

(тыс. рублей)

Наименование дохода	2023 год (отчёт)	2024 год (оценка)	2025 год (проект)	2026 год (проект)	2027 год (проект)	2024/ 2023, %	2025/2 024, %	2026/2 025, %	2027/2 026, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Налоговые и неналоговые доходы	1 167 520,7	1 383 068,2	1 305 725,7	1 340 378,4	1 378 494,8	118,5	94,4	102,7	102,8
Налог на прибыль	53 812,8	43 515,0	50 000,0	51 500,0	53 050,0	80,9	114,9	103,0	103,0

Наименование дохода	2023 год (отчёт)	2024 год (оценка)	2025 год (проект)	2026 год (проект)	2027 год (проект)	2024/ 2023, %	2025/2 024, %	2026/2 025, %	2027/2 026, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Налог на доходы физических лиц	702 815,9	821 240,0	744 300,0	766 700,0	785 407,0	116,8	90,6	103,0	102,4
Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	2 958,5	2 889,8	3 150,6	3 295,7	4 372,3	97,7	109,0	104,6	132,7
Упрощённая система налогообложения	244 258,1	297 500,0	303 450,0	306 500,0	315 700,0	121,8	102,0	101,0	103,0
Единый налог на вменённый доход	-113,1	420,0	0,0	0,0	0,0	-371,4	0,0	-	-
Единый сельскохозяйственны й налог	43 119,1	59 500,0	60 000,0	62 000,0	65 000,0	138,0	100,8	103,3	104,8
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	27 662,2	55 800,0	56 300,0	57 500,0	59 000,0	201,7	100,9	102,1	102,6
Налог на имущество организаций	9 087,1	10 020,0	10 280,0	10 400,0	10 600,0	110,3	102,6	101,2	101,9
Государственная пошлина	13 765,7	17 740,0	20 065,0	22 265,0	23 165,0	128,9	113,1	111,0	104,0
Задолженность по отменённым налогам и сборам	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-
Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов	7,0	2,7	3,0	3,0	3,0	38,6	111,1	100,0	100,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки	35 129,5	39 415,4	36 535,2	38 179,3	39 897,6	112,2	92,7	104,5	104,5
Доходы от сдачи в аренду имущества	195,7	239,0	258,0	284,0	312,0	122,1	107,9	110,1	109,9
Плата по соглашениям об установлении сервитута	88,9	92,5	92,9	92,9	92,9	104,0	100,4	100,0	100,0
Доходы от перечисления части прибыли МУП	1 487,1	1 570,4	0,0	0,0	0,0	105,6	0,0	-	-
Прочие поступления от использования имущества	1 963,9	1 594,5	1 430,5	1 430,5	1 430,5	81,2	89,7	100,0	100,0
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 891,4	2 800,0	2 800,0	2 800,0	2 800,0	96,8	100,0	100,0	100,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации услуг государства	4 198,0	8 569,7	4 001,6	4 016,7	4 028,0	204,1	46,7	100,4	100,3
Доходы от продажи	21	16	10	10 619,9	10	77,8	61,6	103,1	101,5

Наименование дохода	2023 год (отчёт)	2024 год (оценка)	2025 год (проект)	2026 год (проект)	2027 год (проект)	2024/2023, %	2025/2024, %	2026/2025, %	2027/2026, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
материальных и нематериальных активов	493,9	716,4	304,8		780,7				
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 697,0	3 441,9	2 754,1	2 791,4	2 855,8	127,6	80,0	101,4	102,3
Прочие неналоговые доходы	1,5	0,9	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	-	-

В структуре налоговых и неналоговых доходов основная сумма поступлений в 2025 году запланирована от одного доходного источника: налога на доходы физических лиц – 57,2%.

Наименование дохода	Удельный вес поступлений доходов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %		
	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4
Налог на прибыль организаций	3,83	3,84	3,85
Налог на доходы физических лиц	57,00	57,20	56,98
Доходы от акцизов на нефтепродукты	0,24	0,25	0,32
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	23,24	22,87	22,90
Единый сельскохозяйственный налог	4,60	4,63	4,72
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	4,31	4,29	4,28
Налог на имущество организаций	0,79	0,78	0,77
Государственная пошлина	1,54	1,66	1,68
Арендная плата за земельные участки	2,80	2,85	2,89
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,79	0,79	0,78
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,21	0,21	0,21
Прочие доходы	0,66	0,64	0,63

2.1. Налог на прибыль организаций

Объем поступлений налога на прибыль организаций в районный бюджет на 2025 год предусматривается в сумме 50 000,0 тыс. рублей, что составляет 114,9 % к оценке 2024 года.

Прогноз сформирован на основании расчета главного администратора доходов районного бюджета – УФНС России по Краснодарскому краю (МРИ № 5), произведенного в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов.

Проект бюджета на 2025 год рассчитан на основе оценки исполнения 2024 года с учетом данных по росту налогооблагаемой базы.

Поступления на 2026 г. в доле районного бюджета запланированы в сумме 51 500,0 тыс. рублей, в 2027 г. – 53 050,0 тыс. рублей с ростом на 3

процента ежегодно.

2.2. Налог на доходы физических лиц

Наиболее значимый доходный источник – налог на доходы физических лиц, его поступления в 2025 году планируются в сумме 744 300,0 тыс. рублей, что составляет 34,32 процента от прогноза поступления НДФЛ в целом на территории района. Доля отчисления НДФЛ в бюджет района в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации составляет 5 процентов, краевым законодательством за муниципальным районом на постоянной основе закреплено 20 процентов и дополнительный норматив отчисления НДФЛ, заменяющий часть дотации составит в 2025 году 9,32 процента.

На 2026 и 2027 годы дополнительный норматив утверждён в размере 7,72% и 5,08% соответственно. Прогноз поступления НДФЛ на 2026 год составляет 766 700,0 тыс. рублей, на 2026 г. – 785 407,0 тыс. рублей.

В основу расчета поступлений принят прогноз динамики налоговой базы по налогу на доходы физических лиц, в том числе фонда оплаты труда с учетом резервов по заработной плате.

Плановые темпы роста по налогу на доходы физических лиц в контингенте установлены на 2025 год в размере 90,6% , на 2026 и 2027 годы в размере 103% и 102,4% соответственно.

2.3. Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты зачисляются в бюджет муниципального района в соответствии с Законом Краснодарского края о краевом бюджете на очередной финансовый год.

Расчёт суммы ожидаемого поступления акцизов производится исходя из суммы этого доходного источника, планируемого к получению в краевом бюджете по нормативу, утверждённому в том же краевом нормативном акте.

На 2025 и последующие годы для бюджета Кавказского района предусмотрен норматив отчисления акцизов на нефтепродукты – 0,0109 %. Поступления на 2025 год планируются в сумме 3 150,6 тыс. рублей. На 2026 г. прогноз поступления доходов от акцизов на нефтепродукты составляет 3 295,7 тыс. рублей, на 2027 год 4 372,3 тыс. рублей.

2.4. Налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения

В 2025 - 2027 годах норматив зачисления налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения (УСНО) в бюджет муниципального района составит 50 %.

Поступления налога на 2025 год рассчитаны на основе фактических поступлений текущего года с учётом динамики начислений.

Прогнозируемые темпы роста УСНО на 2025 год составляют 102%, на

2026 год – 101%, на 2027 год – 103% .

Прогноз поступлений УСНО на 2025 год составляет 303 450,0 тыс. рублей, на 2026 год – 306 500,0 тыс. рублей, на 2027 год – 315 700,0 тыс. рублей.

2.5. Единый сельскохозяйственный налог

В соответствии с Бюджетным Кодексом РФ, единый сельскохозяйственный налог зачисляется в бюджет района в 2025-2027 годах по нормативу 50 процентов от суммы налога. Его поступления на 2025 год прогнозируются в сумме 60 000,0 тыс. рублей.

Расчёт поступлений произведён исходя из динамики поступлений налога за несколько лет с учётом коэффициента роста сельскохозяйственного производства. В 2026 году планируемые поступления ЕСХН составят – 62 000,0 тыс. рублей, в 2027 году – 65 000,0 тыс. рублей.

2.6. Налог, взимаемый с применением патентной системы налогообложения

Налог, взимаемый с применением патентной системы налогообложения, зачисляется в бюджет муниципального района в размере 100 % от перечисленных сумм.

Поступления налога на 2025 год рассчитаны на основе фактических поступлений текущего года с учётом динамики начислений.

Прогнозируемые темпы роста на 2025 год составляют 100,9 %, на 2026 год – 102,1%, на 2027 год – 102,6%.

Прогноз поступлений налога по патенту на 2025 год составляет 56 300,0 тыс. рублей.

На 2026 год запланированы поступления в сумме 57 500,0 тыс. рублей, на 2027 год – 59 000,0 тыс. рублей.

2.7. Налог на имущество организаций

В 2025 - 2027 годах норматив зачисления налога на имущество организаций в бюджет муниципального района не изменится и составит 3 %.

Поступление доходов от налога на имущество организаций на 2025 год прогнозируется в сумме 10 280,0 тыс. рублей, что составляет 102,6% к оценке 2024 года.

В основу расчета поступления приняты данные об объемах налоговой базы, налоговых льгот, задолженности по налогу в текущем году с учётом динамики начислений. Объем планируемых поступлений учитывает прогнозируемую динамику налоговой базы и составляет на 2026 год 10 400,0 тыс. рублей, или 101,2% к 2025 году, на 2027 год – 10 600,0 тыс. рублей, или 101,9% к прогнозируемой сумме 2026 года.

2.8. Государственная пошлина

В бюджет муниципального района зачисляется государственная пошлина, по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, а также государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

План на 2025 год составляет 20 065,0 тыс. рублей, или 113,1% к ожидаемому поступлению госпошлины в 2024 году.

В 2026 году планируется получить 22 265,0 тыс. руб., в 2027 году – 23 165,0 тыс. рублей.

2.9. Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов

Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов, прогнозируются исходя из суммы выданных или планируемых к выдаче бюджетных кредитов, действующей кредитной ставки и количества дней пользования кредитом.

На 2025-2027 годы прогнозируемые поступления составят 3,0 тыс. рублей ежегодно.

2.10. Арендная плата за земельные участки

В соответствии со ст. 62 Бюджетного Кодекса Российской Федерации в бюджет муниципального района зачисляется 50 % средств арендной платы за земли, расположенные в границах городских поселений, собственность на которые не разграничена. За земли, собственность на которые не разграничена и расположенные в границах сельских поселений, средства арендной платы за земельные участки зачисляются в бюджет муниципального района размере 100%. Кроме того, по нормативу 100 процентов в бюджет района поступают средства от арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности района.

С 1 января 2024 года в муниципальном образовании Кавказский район установлены единые нормативы отчислений в бюджеты поселений Кавказского района от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского поселения в размере 8%, сельских поселений - в размере 20%, а также средств от продажи прав на заключение договоров аренды указанных земельных участков в таком же размере.

Ожидаемые поступления арендной платы за земли в 2025 году составят 36 535,2 тыс. рублей.

Расчёт произведён исходя из динамики поступления арендной платы за несколько лет, с учётом ежегодного перерасчёта договоров на коэффициент инфляции, «выпадающих» доходов в связи с передачей части доходов от аренды земли в бюджеты поселений. Динамика поступлений к ожидаемым платежам 2024 года составляет – 92,7%, в связи с разовыми поступлениями 2024 года по результатам торгов.

На 2026 год прогнозируются поступления в сумме – 38 179,3 тыс.

рублей, на 2027 год – 39 897,6 тыс. рублей с темпами роста 104,5 ежегодно.

2.11. Прочие доходы

Доходы бюджета района от сдачи в аренду имущества в 2025 году составят 258,0 тыс. рублей или 107,9% к ожидаемому исполнению 2024 года.

Прогноз 2026 и 2027 годов по доходам от аренды имущества – 284,0 и 312,0 тыс. рублей соответственно.

Плата по соглашениям об установлении сервитута в 2025 году планируется в сумме 92,9 тыс. рублей, что составит 100,4 % к оценке 2024 года, в 2026-2027 годах плата прогнозируется по 92,9 тыс. рублей ежегодно.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий после уплаты налогов и других обязательных платежей, в 2025-2027 годах не прогнозируются в связи с их реорганизацией.

Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности, представляющие собой средства, полученные от сдачи в наём муниципального жилья, платы за предоставление права на размещение и эксплуатацию рекламных конструкций, запланированы в 2025-2027 годах в сумме 1 430,5 тыс. рублей ежегодно.

2.12. Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Доля отчисления платы за негативное воздействие на окружающую среду в местный бюджет составляет 60%. Прогноз поступлений 2025 года составлен на основании данных о фактических поступлениях текущего года.

План на 2025-2027 годы составит по 2 800,0 тыс. рублей ежегодно.

2.13. Доходы от оказания платных услуг и компенсации услуг государства

Доходы от оказания услуг или компенсации затрат государства в 2025 году прогнозируются в сумме 4 001,6 тыс. рублей, план 2026 год и 2027 год устанавливается в сумме 4 016,7 тыс. рублей и 4 028,0 тыс. рублей соответственно.

2.14. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Доходы от реализации земельных участков и муниципального имущества составят в 2025 году – 10 304,8 тыс. рублей, на 2026 год – 10 619,9 тыс. рублей и на 2027 год – 10 780,7 тыс. рублей.

2.15. Штрафы, возмещение ущерба

Штрафы, санкции, возмещение ущерба зачисляются в бюджет района в соответствии с нормативами, установленными федеральным законодательством. В бюджет муниципального района из бюджета

Краснодарского края по нормативу 100% переданы штрафы, налагаемые административными комиссиями и комиссией по делам несовершеннолетних. Кроме того, как штрафные санкции прогнозируется зачисление в бюджет средств, получаемых в виде пеней, неустоек по муниципальным договорам (аренда земельных участков и аренда имущества) и контрактам.

Не прогнозируются доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году.

План на 2025 год составит 2 754,1 тыс. рублей, на 2026 год – 2 791,4 тыс. рублей, на 2027 год – 2 855,8 тыс. рублей.

2.2. Безвозмездные поступления

В составе доходов районного бюджета предусматриваются безвозмездные поступления из бюджетов других уровней на 2025 год в сумме 2 250 939,9 тыс. рублей или 104,5% от уточнённого бюджета на 2024 год, на 2026 год в сумме 2 292 162,9 тыс. рублей, или 101,8% к планируемой сумме на 2025 год, на 2027 год в сумме 2 234 067,1 тыс. рублей, или 97,5% к планируемой сумме на 2026 год, и характеризуется показателями, приведенными в таблице.

(тыс. рублей)

№ п/ п	Наименование дохода	Проект бюджета		
		2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5
1	Безвозмездные поступления, всего в том числе:	2 250 939,9	2 292 162,9	2 234 067,1
2	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего из них:	2 250 939,9	2 292 162,9	2 234 067,1
3	а) дотации бюджетам муниципальных образований			
	сумма поступлений	216 246,7	161 718,8	142 413,1
	количество видов	1	1	1
4	б) субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)			
	сумма поступлений	88 734,3	100 803,3	31 912,8
	количество видов	5	7	4
5	в) субвенции бюджетам муниципальных образований			
	сумма поступлений	1 931 765,7	2 029 640,8	2 059 741,2
	количество видов	19	19	18
6	г) иные межбюджетные трансферты			

№ п/ п	Наименование дохода	Проект бюджета		
		2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5
	сумма поступлений	14 193,2	0,0	0,0
	количество видов	7	-	-

Общий объем безвозмездных поступлений из бюджета Краснодарского края (далее – краевой бюджет) муниципальному образованию Кавказский район на 2025 год предусматривается в сумме 2 236 746,7 тыс. рублей, что составляет 104,6% от уточнённого бюджета на 2024 год, на 2026 год в сумме 2 292 162,9 тыс. рублей или 102,5% к планируемой сумме на 2025 год, на 2027 год в сумме 2 234 067,1 тыс. рублей или 97,5% к планируемой сумме на 2026 год, в том числе:

			(тыс. рублей)
Наименование дохода	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4
Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности	216 246,7	161 718,8	142 413,1
Субсидии бюджетам муниципальных районов	88 734,3	100 803,3	31 912,8
Субвенции бюджетам муниципальных образований	1 931 765,7	2 029 640,8	2 059 741,2
Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований	-	-	-
Всего безвозмездные поступления из краевого бюджета	2 236 746,7	2 292 162,9	2 234 067,1

Объем безвозмездных поступлений из краевого бюджета будет уточнен соответственно распределению межбюджетных трансфертов, предусмотренному проектом краевого закона о краевом бюджете, а также в ходе исполнения районного бюджета после их распределения соответствующими правовыми актами.

Состав безвозмездных поступлений из краевого бюджета представлен в приложениях 3,4 к проекту решения.

Из бюджетов поселений в 2025 году планируется получить межбюджетных трансфертов на осуществление передаваемых району части полномочий по решению вопросов местного значения поселений в общей сумме 14 193,2 тыс. рублей, из них:

на содержание аварийно-спасательного отряда – 8 541,6 тыс. рублей;

на комплектование книжных фондов муниципальных библиотек – 28,6 тыс. рублей;

на осуществление полномочий сельских поселений по внутреннему муниципальному финансовому контролю – 324,1 тыс. рублей;

на осуществление полномочий контрольно-счетного органа поселения по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля – 640,0 тыс. рублей;

на осуществление части полномочий по предупреждению и

ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах поселения – 1 548,5 тыс. рублей;

на осуществление переданных полномочий в области создания условий для обеспечения жителей поселения услугами общественного питания, торговли и бытового обслуживания – 831,3 тыс. рублей;

на осуществление части полномочий по работе с детьми и молодежью в поселении – 2 279,1 тыс. рублей.

3. Расходы бюджета

Проектом решения на 2025 год запланированы расходы в сумме 3 556 665,6 тыс. рублей или 99,7% к плану на 2024 год, на 2026 год в сумме 3 632 541,3 тыс. рублей или 102,1% к объему планируемых бюджетных ассигнований на 2025 год, на 2027 год в сумме 3 612 561,9 тыс. рублей или 99,4% к объему планируемых бюджетных ассигнований на 2026 год.

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2025 год осуществлялось исходя из следующих основных подходов:

1) определение "базовых" объемов бюджетных ассигнований:

в качестве "базовых" объемов расходов районного бюджета на 2025 год приняты бюджетные ассигнования, утвержденные на 2024 год;

2) уточнение "базовых" объемов бюджетных ассигнований с учетом:

повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы с учетом сохранения достигнутого соотношения между уровнем оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы и уровнем средней заработной платы в Краснодарском крае;

повышения уровня минимального размера оплаты труда с 1 января 2025 года на 16,6%;

индексации оплаты труда категорий работников бюджетной сферы, которые не попадают под действие указов Президента Российской Федерации, с 1 октября 2025 года на 7,4%;

индексации денежного содержания муниципальных служащих муниципального образования Кавказский район с 1 октября 2025 года на 7,4%;

изменения объемов межбюджетных трансфертов, предоставляемых из краевого бюджета;

обеспечения условий софинансирования расходов по реализации мероприятий национальных проектов и государственных программ;

объемов финансирования, предусмотренных муниципальными программами муниципального образования Кавказский район по годам их реализации.

Сравнительный анализ расходов бюджета муниципального образования Кавказский район текущего года и предусмотренных проектом бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов в разрезе разделов классификации расходов приведен в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	План на 2024 год	2025 год		2026 год		2027 год	
		проект решения на 2025 год	к плану на 2024 год, %	проект решения на 2026 год	к плану на 2025 год, %	проект решения на 2027 год	к плану на 2026 год, %
1	2	3	4=3/2*100	5	6=5/3*100	7	8=7/5*100
Всего расходов, в том числе:	3 569 102,2	3 556 665,6	99,7	3 632 541,3	102,1	3 612 561,9	99,5
Общегосудар- ственные вопросы	300 563,7	266 555,6	88,7	263 686,3	98,9	262 829,1	99,7
Национальная оборона	20,0	20,0	100,0	20,0	100,0	20,0	100,0
Национальная безопасность и правоохранительн ая деятельность	44 402,2	47 417,1	106,8	30 063,7	63,4	30 067,3	100,0
Национальная экономика	35 970,9	39 609,4	110,1	34 634,8	87,4	35 711,4	103,1
Жилищно- коммунальное хозяйство	18 455,6	22 545,2	122,2	34 425,6	152,7	23 244,5	67,5
Образование	2 459 355,0	2 551 124,2	103,7	2 659 364,8	104,3	2 622 463,1	98,6
Культура, кинематография	45 933,6	47 705,9	103,9	44 970,5	94,3	44 456,8	98,9
Здравоохранение	13 034,1	-	-	-	-	-	-
Социальная политика	283 945,1	274 449,9	96,7	244 998,6	89,3	251 019,7	102,5
Физическая культура и спорт	292 542,8	273 114,1	93,4	247 025,7	90,5	247 036,6	100,0
Средства массовой информации	6 889,5	8 100,2	117,6	8 475,4	104,6	8 475,4	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований	67 989,7	26 024,0	38,3	11 024,0	42,4	11 024,0	100,0
Условно утвержденные расходы	-	-	-	53 851,9	-	76 214,0	141,5

Из приведённых в таблице данных видно, что общий объём расходов бюджета на 2025 год предусмотрен ниже утверждённого объёма текущего года на 12 436,6 тыс. рублей.

Уменьшение объема бюджетных ассигнований на 2025 год по отдельным разделам классификации расходов бюджета по сравнению с плановым объемом бюджетных ассигнований на 2024 год обусловлено в основном следующим:

по разделу "Общегосударственные вопросы" – направлением в 2024 году бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с размещением и питанием граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территории Украины, а также на территориях субъектов Российской Федерации, на которых введены максимальный и средний уровни реагирования, вынужденно покинувших жилые помещения и

находившихся в пунктах временного размещения и питания на территории Краснодарского края, выделением с 1 января 2025 года из структуры администрации муниципального образования Кавказский район отдельного главного распорядителя средств районного бюджета – Управление жилищно – коммунального хозяйства, архитектуры, строительства, транспорта и связи администрации муниципального образования Кавказский район;

по разделу "Социальная политика" – уменьшением объема субвенций из краевого бюджета в 2025 году на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями, направлением в 2024 году бюджетных ассигнований на дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан;

по разделу "Физическая культура и спорт" – выделением в 2024 году бюджетных ассигнований на капитальный ремонт объектов спортивной инфраструктуры и обустройство многофункциональной спортивно – игровой площадки в п. Мирском;

по разделу "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований" – предоставлением в 2024 году бюджетам поселений иных межбюджетных трансфертов на поддержку местных инициатив за счет средств краевого бюджета и иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений.

Увеличение объема бюджетных ассигнований на 2025 год по сравнению с плановым объемом бюджетных ассигнований на 2024 год обусловлено:

по разделу "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" – направлением в 2025 году бюджетных ассигнований на создание муниципальной автоматизированной системы централизованного оповещения населения на территории муниципального образования Кавказский район (МАСЦО), увеличением годового фонда оплаты труда МБУ "Служба спасения муниципального образования Кавказский район";

по разделу "Национальная экономика" – увеличением в 2025 году расходов дорожного фонда и расходов на реализацию комплекса процессных мероприятий "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Кавказского района";

по разделу "Жилищно – коммунальное хозяйство" – направлением средств в 2025 году на содержание главного распорядителя средств районного бюджета – Управление жилищно – коммунального хозяйства, архитектуры, строительства, транспорта и связи администрации муниципального образования Кавказский район в связи с выделением с 1 января 2025 года из структуры администрации муниципального образования Кавказский район нового ГРБС;

по разделу "Средства массовой информации" – увеличением бюджетных ассигнований обусловлено основными подходами к

формированию проекта районного бюджета.

Детализация направлений финансового обеспечения расходов районного бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов характеризуется следующими данными:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Вид расхода	Проект бюджета		
		2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5
Всего расходов, в том числе:		3 556 665,6	3 632 541,3	3 612 561,9
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	405 264,6	419 995,3	420 961,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	94 662,2	70 369,8	69 636,8
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	158 649,0	152 815,6	155 624,1
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	117 292,5	106 883,5	98 911,9
Межбюджетные трансферты	500	27 127,0	11 024,0	11 024,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	2 735 435,3	2 810 180,1	2 772 768,7
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	-	-	-
Иные бюджетные ассигнования	800	18 235,0	7 421,1	7 421,1
Условно утвержденные расходы		-	53 851,9	76 214,0

По виду расходов "Иные бюджетные ассигнования" отражены расходы: на предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг;

на уплату налогов и сборов казенными учреждениями и органами местного самоуправления муниципального образования Кавказский район;

на формирование резервного фонда администрации муниципального образования Кавказский район;

зарезервированные средства на выполнение наказов избирателей.

Расходы районного бюджета, осуществляемые в рамках муниципальных программ муниципального образования Кавказский район

В соответствии со статьей 3 Федерального закона от 28.06.2014 года №172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации» - муниципальная программа является документом стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и

решение задач социально-экономического развития муниципального образования.

Расходы на реализацию муниципальных программ муниципального образования Кавказский район на 2025 – 2027 годы сформированы с учетом выделения с 2025 года в структуре муниципальной программы проектной части, включающей мероприятия, реализуемые в рамках муниципальных проектов, и процессной части, включающей мероприятия, образующие комплексы процессных мероприятий, в соответствии с постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 16.02.2024 года № 192 «О системе управления муниципальными программами муниципального образования Кавказский район».

Разработка муниципальных программ осуществляется на основании Перечня муниципальных программ, предлагаемых к реализации на территории муниципального образования Кавказский район, утвержденного постановлением от 04.08.2014 года №1289 «Об утверждении перечня муниципальных программ муниципального образования Кавказский район» (с изменениями).

На реализацию 15 муниципальных программ предусмотрено на 2025 год 3 280 017,5 тыс. рублей, или 92,2% от общего объема расходов районного бюджета, на 2026 год – 3 321 986,5 тыс. рублей, на 2027 год – 3 279 626,2 тыс. рублей.

Расходы районного бюджета в разрезе муниципальных программ муниципального образования Кавказский район характеризуются следующими данными:

№ п/п	Наименование программы	2024 год	(тыс. рублей)		
			проект		
			2025 год	2026 год	2027 год
1	Развитие образования	2 201 265,6	2 338 084,8	2 446 670,5	2 402 561,3
2	Социальная поддержка граждан	281 440,4	162 349,2	162 637,9	162 743,6
3	Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства	75 910,6	27 888,2	19 904,6	21 055,6
4	Развитие топливно-энергетического комплекса	3 512,4	647,0	9 199,7	647,0
5	Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	44 296,2	47 306,1	29 952,7	29 956,3
6	Обеспечение безопасности населения	103 898,9	88 499,8	84 150,3	84 150,3
7	Развитие культуры	177 932,0	178 841,5	176 676,6	183 263,6
8	Развитие физической культуры и спорта	277 334,0	255 922,8	233 934,6	233 945,5
9	Экономическое развитие и инновационная экономика	2 155,7	2 170,0	2 170,0	2 170,0
10	Молодежь Кавказского района	15 687,4	17 253,2	14 580,9	14 580,9
11	Информационное общество муниципального образования Кавказский район	9 889,5	10 600,2	10 975,4	10 975,4
12	Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия	14 952,4	16 789,7	15 957,1	15 957,1
13	Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков	6 445,4	-	-	-

14	Муниципальная политика и развитие гражданского общества	7 710,2	8 414,3	12 309,3	11 433,3
15	Дети Кавказского района	-	122 413,9	100 031,6	103 351,0
16	Управление муниципальным имуществом	-	2 836,8	2 835,3	2 835,3
	ВСЕГО	3 222 430,7	3 280 017,5	3 321 986,5	3 279 626,2

КСП проведен сравнительный анализ потребности, определённой в самих программах, с бюджетными ассигнованиями, предусмотренными проектом бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие образования»*

В проекте районного бюджета бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие образования» предусмотрены на 2025 год в сумме 2 338 084,8 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 1 743 425,4 тыс. рублей), на 2026 год в сумме 2 446 670,5 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 1 792 163,4 тыс. рублей) и на 2027 год – 2 402 561,3 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 1 790 770,4 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	2201265,6	2338084,8	106,2	2446670,5	104,6	2402561,3	98,2
1) муниципальные проекты в рамках реализации региональных проектов, направленных на достижение мероприятий (результатов) федеральных проектов, в том числе:	6586,5	6586,6	100,0	7962,0	120,9	7962,0	100,0
«Педагоги и наставники»	6586,5	6586,6	100,0	7962,0	120,9	7962,0	100,0
2) муниципальные проекты, в том числе:	-	8000,0	-	-	-	-	-
"Капитальный ремонт муниципальных образовательных учреждений муниципального образования Кавказский район"	-	8000,0	-	-	-	-	-
3) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	2130899,8	2323498,2	109,0	2438708,5	105,0	2394599,3	98,2
"Развитие системы дошкольного образования в муниципальном образовании Кавказский район"	818644,5	899399,5	109,9	957939,5	106,5	1004552,0	104,9
"Развитие системы общего образования в муниципальном образовании Кавказский район"	1155779,2	1246921,2	107,9	1301323,0	104,4	1210033,9	93,0
"Развитие системы дополнительного образования в муниципальном образовании Кавказский район"	82613,9	92763,5	112,3	91189,9	98,3	91236,7	100,1
"Обеспечение деятельности органов управления в сфере образования"	10883,4	15362,0	141,2	16056,5	104,5	16056,5	100,0

"Обеспечение деятельности в области бухгалтерского и бюджетного учета"	55414,9	60952,2	109,9	63764,8	104,6	64285,4	100,8
"Прочие мероприятия в области образования"	7318,9	7845,0	107,2	8180,0	104,3	8180,0	100,0
"Поддержка одаренных детей и талантливой молодежи"	245,0	254,8	104,0	254,8	100,0	254,8	100,0
4) прочие расходы**	63779,3	-	-	-	-	-	-

На реализацию муниципального проекта в рамках реализации федерального проекта «Педагоги и наставники» на 2025 год предусмотрено 6 586,6 тыс. рублей (средства краевого бюджета) на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях.

На реализацию муниципального проекта "Капитальный ремонт муниципальных образовательных учреждений муниципального образования Кавказский район" на 2025 год предусмотрено 8 000,0 тыс. рублей, в том числе на осуществление капитального ремонта дошкольных учреждений – 2 000,0 тыс. рублей, общеобразовательных организаций – 6 000,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Развитие системы дошкольного образования в муниципальном образовании Кавказский район" на 2025 год предусмотрены ассигнования в сумме 899 399,5 тыс. рублей, в том числе на:

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности, – 1 723,9 тыс. рублей (краевые средства);

на выполнение муниципальных заданий 32 дошкольных образовательных учреждений – 229 040,5 тыс. рублей,

на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях – 656 311,5 тыс. рублей (краевые средства),

на осуществление переданных отдельных государственных полномочий по обеспечению выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования – 12 323,6 тыс. рублей (краевые средства).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Развитие системы общего образования в муниципальном образовании Кавказский район" на 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 246 921,2 тыс. рублей, в том числе:

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений,

проживающим и работающим в сельской местности, – 2 680,8 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление отдельных государственных полномочий по материально-техническому обеспечению пунктов проведения экзаменов для государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования и выплате педагогическим работникам, участвующим в проведении указанной государственной итоговой аттестации, компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования – 4 562,0 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях – 880 520,9 тыс. рублей (краевые средства);

на выполнение муниципальных заданий 25 общеобразовательных учреждений – 140 005,0 тыс. рублей;

на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций – 42 809,8 тыс. рублей (краевые средства);

на организацию питания учащихся муниципальных образовательных учреждений, реализующих общеобразовательные программы, – 13 550,0 тыс. рублей;

на обеспечение бесплатным одноразовым горячим питанием обучающихся 5-11 классов в муниципальных общеобразовательных организациях, в целях поддержки членов семей граждан Российской Федерации, принимающих участие в выполнении специальной военной операции – 1 938,0 тыс. рублей;

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 72 357,3 тыс. рублей (в том числе краевые средства – 68 739,4 тыс. рублей);

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях (оплата услуг по организации горячего питания обучающихся) – 27 387,9 тыс. рублей;

на организацию и обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях – 27 858,1 тыс. рублей (в том числе краевые средства – 15 776,5 тыс. рублей);

на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению одноразовым бесплатным питанием учащихся из многодетных семей в муниципальных общеобразовательных организациях (за

исключением обучающихся по образовательным программам начального общего образования, обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и детей-инвалидов (инвалидов), не являющихся обучающимися с ограниченными возможностями здоровья, получающих основное общее и среднее общее образование) – 25 139,1 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов (инвалидов), не являющихся обучающимися с ограниченными возможностями здоровья, получающих начальное общее, основное общее и среднее общее образование в муниципальных общеобразовательных организациях – 2 833,1 тыс. рублей (краевые средства);

на обеспечение бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов (инвалидов), не являющихся обучающимися с ограниченными возможностями здоровья, получающих начальное общее, основное общее и среднее общее образование в муниципальных общеобразовательных организациях (оплата услуг по организации питания обучающихся) – 1 084,0 тыс. рублей;

на обеспечение условий софинансирования мероприятий в рамках реализации государственной программы Краснодарского края «Развитие образования» – 1 523,5 тыс. рублей (ремонт спортивных залов МБОУ СОШ № 5 – 634,2 тыс. рублей, МБОУ СОШ № 8 – 889,3 тыс. рублей);

на единовременную выплату педагогическим работникам - молодым специалистам, впервые трудоустроенным в муниципальные общеобразовательные организации муниципального образования Кавказский район – 830,7 тыс. рублей;

на ежемесячную доплату педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в возрасте до 35 лет (включительно) – 1 687,4 тыс. рублей;

на реализацию мероприятий в области общего образования – 153,6 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Развитие системы дополнительного образования в муниципальном образовании Кавказский район" на 2025 год предусмотрено 92 763,5 тыс. рублей, из них направлено:

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности – 365,7 тыс. рублей (краевые средства);

на выполнение муниципальных заданий 4 учреждений дополнительного образования детей – 87 572,6 тыс. рублей;

на мероприятия, направленные на финансирование муниципальных организаций, осуществляющих спортивную подготовку и реализующих программы спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки – 1 777,2 тыс. рублей (проведение углубленных медицинских осмотров учащихся МБУ ДО СШ

«Совершенство»);

на обеспечение функционирования модели социального заказа в системе дополнительного образования детей – 3 048,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение деятельности органов управления в сфере образования" на 2025 год предусмотрено 15 632,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение деятельности в области бухгалтерского и бюджетного учета" на 2025 год предусмотрено 60 952,2 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 23 052,5 тыс. рублей).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Прочие мероприятия в области образования" на 2025 год предусмотрено 7 845,0 тыс. рублей, из них направлено:

на финансовое обеспечение организационно - методического центра – 7 305,0 тыс. рублей;

на единовременную выплату молодым специалистам - победителям (призерам) муниципальных конкурсов профессионального мастерства "Лучший по профессии" – 540,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Поддержка одаренных детей и талантливой молодежи" на 2025 год предусмотрено 254,8 тыс. рублей (создание и обеспечение условий для проведения и участия в олимпиадах, конкурсах и иных мероприятиях различного уровня для одаренных детей).

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Социальная поддержка граждан»*

Расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Социальная поддержка граждан» предусмотрены в проекте районного бюджета на 2025 год в сумме 162 637,9 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 162 637,9 тыс. рублей, на 2027 год в сумме 162 743,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета в сумме 142 520,6 тыс. рублей, 149 304,8 тыс. рублей и 152 038,9 тыс. рублей соответственно).

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	281440,4	162349,2	57,7	162637,9	100,2	162743,6	100,1
1) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	152471,7	162349,2	106,5	162637,9	100,2	162743,6	100,1
"Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	123327,8	142520,6	115,6	149304,8	104,8	152038,9	101,8
"Обеспечение жильем малоимущих граждан, состоящих на учете в	4200,0	1752,3	41,7	5256,8	299,9	2628,4	50,0

администрации муниципального образования Кавказский район в качестве нуждающихся в жилых помещениях"							
"Дополнительное материальное обеспечение лиц, замещавших муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район"	7242,1	7751,3	107,0	7751,3	100,0	7751,3	100,0
"Организация и проведение социально значимых мероприятий, направленных на поддержку семьи и детей, укрепление семейных ценностей и традиций"	2216,8	-	0,0	-	-	-	-
"Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения Кавказского района"	485,0	325,0	67,0	325,0	100,0	325,0	100,0
"Предоставление дополнительных мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"	15000,0	10000,0	66,7	-	0,0	-	-
2) прочие расходы**	128968,7	-	-	-	-	-	-

Уменьшение расходов по муниципальной программе в 2025 году к 2024 году связано с исключением мероприятий подпрограмм "Поддержка некоммерческой общественной организации Совет ветеранов войны, труда, Вооруженных сил и правоохранительных органов муниципального образования Кавказский район" и "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" из муниципальной программы «Социальная поддержка граждан» и переносом данных мероприятий в другие муниципальные программы.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" на 2025 год предусмотрено 142 520,6 тыс. рублей (краевые средства), из них направлено:

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячных денежных средств на содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), включая предварительную опеку (попечительство), переданных на воспитание в приемную семью – 65 525,0 тыс. рублей;

на осуществление государственных отдельных полномочий по выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям за оказание услуг по воспитанию приемных детей – 56 330,9 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячных денежных средств на содержание детей, нуждающихся в особой заботе государства, переданных на патронатное воспитание – 182,3 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося патронатным воспитателям за оказание услуг по осуществлению патронатного воспитания и постинтернатного сопровождения – 212,8 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате единовременного пособия детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из их числа на государственную регистрацию права собственности (права пожизненного наследуемого владения), в том числе на оплату услуг, необходимых для ее осуществления, за исключением жилых помещений, приобретенных за счет средств бюджета Краснодарского края – 5,2 тыс. рублей;

на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних – 11 419,1 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 5 095,2 тыс. рублей;

на осуществление отдельных полномочий Краснодарского края по организации оздоровления и отдыха детей (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) – 933,6 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выявлению обстоятельств, свидетельствующих о необходимости оказания детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, содействия в преодолении трудной жизненной ситуации, и осуществлению контроля за использованием детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, предоставленных им жилых помещений специализированного жилищного фонда – 1 883,1 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению лицам, которые относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и достигли возраста 23 лет, выплаты на приобретение благоустроенного жилого помещения в собственность или для полного погашения предоставленного на приобретение жилого помещения кредита (займа) по договору, обязательства заемщика по которому обеспечены ипотекой – 933,4 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение жильем малоимущих граждан, состоящих на учете в администрации муниципального образования Кавказский район в качестве нуждающихся в жилых помещениях" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 1 752,3 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Дополнительное материальное обеспечение лиц, замещавших муниципальные должности и

должности муниципальной службы в муниципальном образовании "Кавказский район" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 7 751,3 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения Кавказского района" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 325,0 тыс. рублей (обеспечение доступности образовательных учреждений для маломобильных граждан).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Предоставление дополнительной меры социальной поддержки отдельных категорий граждан" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 10 000,0 тыс. рублей на единовременную денежную выплату гражданам, зарегистрированным на территории муниципального образования Кавказский район, заключившим в период с 01.05.2024 года до завершения специальной военной операции контракт о прохождении военной службы или контракт о пребывании в добровольческом формировании (о добровольческом содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации), и принимавшем (принимавшем) участие в специальной военной операции после заключения контракта.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Комплексное и устойчивое развитие
муниципального образования Кавказский район в сфере строительства,
архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального
хозяйства»*

Расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства» предусматриваются в 2025 году в сумме 27 888,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета в сумме 925,2 тыс. рублей), в 2026 году в сумме 19 904,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета в сумме 994,5 тыс. рублей), в 2027 году в сумме 21 055,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета в сумме 1 068,9 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	75910,6	27888,2	36,7	19904,6	71,4	21055,6	105,8
1) муниципальные проекты, в том числе:	5420,3	6150,6	113,5	3295,7	53,6	4372,3	132,7
"Безопасность дорожного движения"	5420,3	6150,6	113,5	3295,7	53,6	4372,3	132,7
2) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	18695,7	21737,6	116,3	16608,9	76,4	16683,3	100,4

"Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Кавказский район"	460,0	468,6	101,9	465,0	99,2	465,0	100,0
"Обеспечение жильём молодых семей"	3002,6	5666,9	188,7	2931,9	51,7	3006,3	102,5
"Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории муниципального образования Кавказский район"	1735,6	1103,0	63,6	-	0,0	-	-
"Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Кавказского района"	989,0	2293,5	231,9	689,4	30,1	689,4	100,0
"Финансовое обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Единая служба заказчика" муниципального образования Кавказский район"	12508,5	12205,8	97,6	12522,6	102,6	12522,6	100,0
3) прочие расходы**	51794,6	-	-	-	-	-	-

Уменьшение расходов по муниципальной программе в 2025 году к 2024 году связано с выделением в 2024 году субвенции краевого бюджета на реализацию региональных проектов модернизации первичного звена здравоохранения (осуществление отдельных государственных полномочий по строительству зданий, включая проектно изыскательские работы, для размещения фельдшерско-акушерских пунктов, фельдшерских пунктов, врачебных амбулаторий и офисов врача общей практики, а также строительство иных объектов здравоохранения, начатое до 1 января 2019 года, необходимых для организации оказания медицинской помощи в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Краснодарском крае) и субсидии на разработку проектно-сметной документации на строительство ДООУ на 160 мест по адресу: ст. Казанская, переулок Почтовый, 7, и обеспечением соответствующего софинансирования за счет средств местного бюджета.

На реализацию муниципального проекта "Безопасность дорожного движения" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 6 150,6 тыс. рублей (капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, проходящих вне населенных пунктов).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Кавказский район" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 468,6 тыс. рублей, из них направлено:

на ремонт автотранспортных средств (автобусов), закрепленных за образовательными учреждениями – 375,0 тыс. рублей;

на участие общеобразовательных учреждений в осуществлении мероприятий по предупреждению детского дорожно-транспортного травматизма на территории муниципального образования Кавказский район

– 93,6 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение жильём молодых семей" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 5 666,9 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 925,2 тыс. рублей).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории муниципального образования Кавказский район" на 2025 год предусмотрены расходы в сумме 1 103,0 тыс. рублей на предоставление иных межбюджетных трансфертов на осуществление части полномочий, переданных органами местного самоуправления муниципального образования Кавказский район органам местного самоуправления поселений Кавказского района по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями в части содержания мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов, расположенных на территории сельских поселений.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Кавказского района" предусмотрено на 2025 год 2 293,5 тыс. рублей, из них направлено:

на выполнение муниципального задания муниципального бюджетного учреждения «Управление архитектуры и градостроительства» муниципального образования Кавказский район – 274,4 тыс. рублей;

на подготовку землеустроительной документации территориальных зон и границ населенных пунктов в целях предоставления сведений в Единый государственный реестр недвижимости по сельским поселениям – 500,0 тыс. рублей;

на подготовку (разработку, внесение изменений) в Генеральные планы и Правила землепользования и застройки сельских поселений Кавказского района – 1 286,8 тыс. рублей;

на оплату работ независимых экспертов при назначении судом судебной строительно-технической экспертизы по искам администрации муниципального образования Кавказский район – 200,0 тыс. рублей;

на обеспечение финансирования мероприятий по подготовке изменений в генеральные планы муниципальных образований Краснодарского края – 32,3 тыс. рублей (уточнение генплана Лосевского сельского поселения).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Финансовое обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Единая служба заказчика" муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 12 205,6 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие топливно-энергетического комплекса»*

В проекте районного бюджета на реализацию муниципальной

программы муниципального образования Кавказский район «Развитие топливно-энергетического комплекса» бюджетные ассигнования предусматриваются на 2025 год в сумме 647,0 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 9 199,7 тыс. рублей (в том числе краевые средства – 7 269,7 тыс. рублей) и на 2027 год в сумме 647,0 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2024 год, %
Всего, в том числе:	3512,4	647,0	18,4	9199,7	в 14,2 раза	647,0	7,0
1) муниципальные проекты, в том числе:	-	-	-	8552,7	-	-	-
"Строительство газопровода высокого и низкого давления в х. Полтавском Кавказского района"	-	-	-	8552,7	-	-	-
2) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	3012,4	647,0	21,5	647,0	100,0	647,0	100,0
"Газификация муниципального образования Кавказский район"	270,0	270,0	100,0	270,0	100,0	270,0	100,0
"Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Кавказский район"	2742,4	377,0	13,7	377,0	100,0	377,0	100,0
3) прочие расходы**	500,0	-	0,0	-	-	-	-

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 по сравнению с 2024 годом обусловлено выделением в 2024 году бюджетных ассигнований на ремонт систем отопления, замену отопительных котлов и узлов учета газа в образовательных организациях.

В плановом периоде 2026 года предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию муниципального проекта "Строительство газопровода высокого и низкого давления в х. Полтавском Кавказского района" в сумме 8 552,7 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 7 269,7 тыс. рублей).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Газификация муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 270,0 тыс. рублей на техническое обслуживание газопроводов, находящихся в собственности муниципального образования Кавказский район.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 377,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Защита населения и территорий от чрезвычайных*

ситуаций природного и техногенного характера»

В проекте районного бюджета расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера" предусмотрены на 2025 год в сумме 47 306,1 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 29 952,7 тыс. рублей, на 2027 год в сумме 29 956,3 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	44296,2	47306,1	106,8	29952,7	63,3	29956,3	100,0
комплексы процессных мероприятий, в том числе:	44296,2	47306,1	106,8	29952,7	63,3	29956,3	100,0
"Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий, и обучение населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций в муниципальном образовании Кавказский район"	22637,6	24585,9	108,6	22835,4	92,9	22835,4	100,0
"Обеспечение деятельности, связанной с проведением аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях"	12600,3	14502,8	115,1	6216,4	42,9	6216,4	100,0
"Снижение рисков, смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и гражданская оборона в муниципальном образовании Кавказский район"	9058,3	8217,4	90,7	900,9	11,0	904,5	100,4

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено основными подходами к формированию проекта районного бюджета, увеличением годового фонда оплаты труда МБУ «Служба спасения муниципального образования Кавказский район» и объема межбюджетных трансфертов из бюджета Кропоткинского городского поселения на осуществление части полномочий по вопросам местного значения в соответствии с заключенными соглашениями.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий, и обучение населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций в муниципальном образовании Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 24 585,9 тыс. рублей, из них направлено:

на содержание казенного учреждения «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям» – 22 786,7 тыс. рублей (в том числе за счет межбюджетных трансфертов поселений – 1 548,5 тыс. рублей);

на выполнение муниципального задания МБУ «Курсы по гражданской обороне» – 1 371,4 тыс. рублей;

на обеспечение функционирования и реагирования системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" на территории муниципального образования Кавказский район – 388,8 тыс. рублей;

на мероприятия по переподготовке и повышению квалификации кадров – 39,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение деятельности, связанной с проведением аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 14 502,8 тыс. рублей (в том числе за счет межбюджетных трансфертов поселений – 8 541,6 тыс. рублей).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Снижение рисков, смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и гражданская оборона в муниципальном образовании Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 8 217,4 тыс. рублей, в том числе:

на мероприятия по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера – 895,4 тыс. рублей;

на создание и восполнение запасов (резерва) материально-технических, медицинских и иных средств в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций – 322,0 тыс. рублей;

на создание* элемента автоматизированной системы центрального оповещения (МАСЦО) на территории муниципального образования Кавказский район – 7 000,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Обеспечение безопасности населения»*

На реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Обеспечение безопасности населения» в проекте районного бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 88 499,8 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 84 150,3 тыс. рублей, на 2027 год в сумме 84 150,3 тыс. рублей

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего,	103898,9	88499,8	85,2	84150,3	95,1	84150,3	100,0

в том числе:							
комплексы процессных мероприятий, в том числе:	103898,9	88499,8	85,2	84150,3	95,1	84150,3	100,0
"Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Кавказский район"	90751,2	81360,5	89,7	77397,4	95,1	77397,4	100,0
"Развитие и поддержка казачества на территории муниципального образования Кавказский район"	600,0	600,0	100,0	600,0	100,0	600,0	100,0
"Совершенствование системы обеспечения пожарной безопасности учреждений муниципального образования Кавказский район"	12547,7	6539,3	52,1	6152,9	94,1	6152,9	100,0

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено выделением в 2024 году бюджетных ассигнований на оснащение системами экстренного оповещения образовательных организаций, на дооборудование систем видеонаблюдения в учреждениях, на обеспечение пожарной безопасности учреждений.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 81 360,5 тыс. рублей, в том числе:

на обеспечение охраны дошкольных, общеобразовательных организаций, учреждений дополнительного образования детей, администрации района – 75 651,0 тыс. рублей;

на техническое обслуживание тревожной сигнализации (тревожной кнопки), системы видеонаблюдения, систем экстренного оповещения – 5 211,5 тыс. рублей;

на дооборудование систем видеонаблюдения на спортивных объектах – 360,0 тыс. рублей;

- прочие мероприятия подпрограммы – 138,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Развитие и поддержка казачества на территории муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 600,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Совершенствование системы обеспечения пожарной безопасности учреждений муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 6 539,3 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие культуры»*

Расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие культуры» предусматриваются в 2025 году в сумме 178 841,5 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 674,6 тыс. рублей), в 2026 году в сумме 176 676,6 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 3 152,8 тыс. рублей), в 2027 году в сумме 1 832 663,6 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 8 675,9 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	177932,0	178841,5	100,5	176676,6	98,8	183263,6	103,7
1) муниципальные проекты в рамках реализации региональных проектов, направленных на достижение мероприятий (результатов) федеральных проектов, в том числе:	-	2328,9	-	-	-	-	-
"Семейные ценности и инфраструктура культуры"	-	2328,9	-	-	-	-	-
2) муниципальные проекты, в том числе:	-	1406,9	-	2876,9	204,5	9969,8	346,5
"Культурная среда"	-	1406,9	-	2876,9	204,5	9969,8	346,5
3) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	156333,7	175105,7	112,0	173799,7	99,3	173293,8	99,7
"Руководство и управление в сфере культуры и искусства"	4036,6	4609,9	114,2	4758,3	103,2	4758,3	100,0
"Реализация дополнительных предпрофессиональных и общеразвивающих программ в области искусств"	110424,7	128901,9	116,7	128909,4	100,0	128917,2	100,0
"Организация библиотечного обслуживания населения муниципального образования Кавказский район"	11486,1	9528,1	83,0	9428,4	99,0	8914,7	94,6
"Методическое обслуживание учреждений культуры"	7595,0	9827,3	129,4	9635,6	98,0	9635,6	100,0
"Организация и ведение бухгалтерского учета, финансово-хозяйственной деятельности организаций и учреждений муниципального образования Кавказский район"	18885,4	20008,5	105,9	20568,3	102,8	20568,3	100,0
"Создание условий для организации досуга и культуры"	3905,9	2230,0	57,1	500,0	22,4	500,0	100,0
4) прочие расходы**	21598,3	-	-	-	-	-	-

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено основными

подходами к формированию проекта районного бюджета.

На реализацию муниципального проекта в рамках реализации федерального проекта "Семейные ценности и инфраструктура культуры" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 2 328,9 тыс. рублей на обеспечение софинансирования в рамках реализации мероприятий государственной программы Краснодарского края «Развитие культуры» (капитальный ремонт МБУ ДО ДМШ № 1 им. Г.В. Свиридова).

На реализацию муниципального проекта "Культурная среда" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 1 406,9 тыс. рублей на оснащение и укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры, на 2026 год в сумме 2 876,9 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 2 445,3 тыс. рублей) и на 2027 год в сумме 9 969,8 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 8 474,3 тыс. рублей) на капитальный ремонт МБУ ДО ДШИ ст. Казанской.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Руководство и управление в сфере культуры и искусства" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 4 609,9 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Реализация дополнительных предпрофессиональных и общеразвивающих программ в области искусств" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 128 901,9 тыс. рублей, из них направлено:

на выполнение муниципального задания 5 музыкальных, художественных школ и школ искусств – 128 565,6 тыс. рублей,

на выплату премии главы муниципального образования Кавказский район учащимся муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования за достижение выдающихся результатов в учебе и исполнительском мастерстве – 150,0 тыс. рублей,

на осуществление отдельных полномочий Краснодарского края на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности – 186,3 тыс. рублей (краевые средства).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Организация библиотечного обслуживания населения муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 9 528,1 тыс. рублей, из них направлено:

на содержание муниципального казенного учреждения «Центральная межпоселенческая библиотека» – 8 910,0 тыс. рублей,

на комплектование книжных фондов библиотек муниципального образования Кавказский район – 574,5 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 488,3 тыс. рублей),

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности – 15,0 тыс. рублей,

на осуществление полномочий по комплектованию книжных фондов библиотек поселений, переданных из поселений муниципального образования Кавказский район – 28,6 тыс. рублей (средства поселений).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Методическое обслуживание учреждений культуры" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 9 827,3 тыс. рублей (содержание муниципального учреждения).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Организация и ведение бухгалтерского учета, финансово-хозяйственной деятельности организаций и учреждений муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 20 008,5 тыс. рублей (содержание муниципального учреждения).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Создание условий для организации досуга и культуры" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 2 230,0 тыс. рублей (проведение районных мероприятий)

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие физической культуры и спорта»*

В проекте районного бюджета на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие физической культуры и спорта» предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 255 922,8 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 3 065,6 тыс. рублей), на 2026 год в сумме 233 934,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 3 076,0 тыс. рублей), на 2027 год в сумме 233 945,5 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 3 086,9 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	277334,0	255922,8	92,3	233934,6	91,4	233945,5	100,0
1) муниципальные проекты, в том числе:	-	7240,3	-	-	-	-	-
"Обеспечение инфраструктурой в сфере физической культуры и спорта"	-	7240,3	-	-	-	-	-
2) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	252776,5	248682,5	98,4	233934,6	94,1	233945,5	100,0
"Руководство и управление в сфере физической культуры и спорта"	3806,5	4248,2	111,6	4354,1	102,5	4354,1	100,0
"Реализация программ в области физической культуры и спорта"	238576,4	237363,7	99,5	224229,1	94,5	224240,0	100,0
"Организация и проведение спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий"	4193,6	4870,6	116,1	4851,4	99,6	4851,4	100,0
"Обеспечение условий для	1700,0	2200	129,4	500,0	22,7	500,0	100,0

развития физической культуры и массового спорта, организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий"							
"Развитие игровых видов спорта в Кавказском районе"	4500,0	-	-	-	-	-	-
3) прочие расходы**	24557,5	-	-	-	-	-	-

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено основными подходами к формированию проекта районного бюджета, выделением в 2024 году бюджетных ассигнований на капитальный ремонт объектов спортивной инфраструктуры и обустройство многофункциональной спортивно-игровой площадки в п. Мирском.

На реализацию муниципального проекта "Обеспечение инфраструктурой в сфере физической культуры и спорта" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 7 240,3 тыс. рублей на обеспечение софинансирования мероприятий в рамках реализации государственной программы Краснодарского края «Развитие физической культуры и спорта» (капитальный ремонт МБУ ДО СШ "Буревестник").

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Руководство и управление в сфере физической культуры и спорта" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 4 248,2 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Реализация программ в области физической культуры и спорта" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 237 363,7 тыс. рублей, из них направлено:

на выполнение муниципального задания 8 учреждений спортивной направленности – 208 919,5 тыс. рублей;

на осуществление ремонта учреждений – 9 200,0 тыс. рублей (ремонт напольного покрытия МБУ ДО СШ "Олимп");

на укрепление материально-технической базы муниципальных спортивных учреждений района – 3 945,0 тыс. рублей;

на мероприятия, направленные на финансирование муниципальных организаций, осуществляющих спортивную подготовку и реализующих программы спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки – 11 113,6 тыс. рублей (проведение углубленных медицинских осмотров учащихся);

на осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению социальной поддержки отдельным категориям работников муниципальных физкультурно-спортивных организаций отрасли "Физическая культура и спорт" и муниципальных организаций дополнительного образования, реализующих дополнительные общеобразовательные программы в области физической культуры и спорта, отрасли "Образование" – 625,0 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки в виде компенсации расходов

на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Краснодарского края – 260,7 тыс. рублей (краевые средства);

на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в части оплаты труда инструкторов по спорту – 3 299,9 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 2 804,9 тыс. рублей).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Организация и проведение спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 4 870,6 тыс. рублей (содержание муниципального учреждения «Клуб по спортивно-массовой и физкультурно-оздоровительной работе»).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта, организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 2 200,0 тыс. рублей.

Муниципальная программа муниципального образования

Кавказский район «Экономическое развитие и инновационная экономика»

В проекте районного бюджета расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Экономическое развитие и инновационная экономика» предусмотрены на 2025 год и плановый период на 2026 и 2027 годов в сумме 2 170,0 тыс. рублей ежегодно.

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	2155,7	2170,0	100,7	2170,0	100,0	2170,0	100,0
1) муниципальные проекты, в том числе:	1280,0	1590,0	124,2	1590,0	100,0	1590,0	100,0
"Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"	1280,0	1590,0	124,2	1590,0	100,0	1590,0	100,0
2) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	875,7	580,0	66,2	580,0	100,0	580,0	100,0
"Формирование и продвижение инвестиционно привлекательного образа муниципального образования Кавказский район"	795,7	500,0	62,8	500,0	100,0	500,0	100,0
"Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Кавказский район"	80,0	80,0	100,0	80,0	100,0	80,0	100,0

На реализацию муниципального проекта "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 1 590,0 тыс. рублей, из них направлено:

на размещение информации по вопросам ведения предпринимательской деятельности в средствах массовой информации Кавказского района – 150,0 тыс. рублей;

на предоставление услуг консультационного пункта по вопросам ведения предпринимательской деятельности для субъектов малого и среднего предпринимательства, участие в семинарах, форумах, выставках – 1 440,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Формирование и продвижение инвестиционно привлекательного образа муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 500,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 80,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Молодежь Кавказского района»*

В проекте районного бюджета бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Молодежь Кавказского района» предусмотрены на 2025 год в сумме 17 253,2 тыс. рублей, на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме 14 580,9 тыс. рублей ежегодно.

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	15687,4	17253,2	110,0	14580,9	84,5	14580,9	100,0
1) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	15687,4	17253,2	110,0	14580,9	84,5	14580,9	100,0
"Проведение мероприятий в сфере реализации молодежной политики на территории муниципального образования Кавказский район"	1090,0	790,0	72,5	490,0	62,0	490,0	100,0
"Реализация муниципальных функций в области молодежной политики отделом молодежной политики администрации муниципального образования Кавказский район и муниципальным казенным учреждением "Молодежный центр "Эдельвейс""	14597,4	16463,2	112,8	14090,9	85,6	14090,9	100,0

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено основными подходами к формированию проекта районного бюджета, а также увеличением в 2025 году иных межбюджетных трансфертов на осуществление части полномочий по работе с детьми и молодежью в поселении из бюджетов сельских поселений.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Проведение мероприятий в сфере реализации молодежной политики на территории муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 790,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Реализация муниципальных функций в области молодежной политики отделом молодежной политики администрации муниципального образования Кавказский район и муниципальным казенным учреждением "Молодежный центр "Эдельвейс"" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 16 463,2 тыс. рублей, в том числе:

на содержание муниципального учреждения «Эдельвейс» – 11 293,5 тыс. рублей (в том числе средства поселений – 2 279,1 тыс. рублей);

на обеспечение деятельности отдела молодежной политики – 5 169,7 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Информационное общество муниципального
образования Кавказский район»*

На реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Информационное общество муниципального образования Кавказский район» в проекте районного бюджета предусмотрены ассигнования на 2025 год в сумме 10 600,2 тыс. рублей и плановый период 2026 и 2027 годов в сумме 10 975,4 тыс. рублей ежегодно.

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	9889,5	10600,2	107,2	10975,4	103,5	10975,4	100,0
комплексы процессных мероприятий, в том числе:	9889,5	10600,2	107,2	10975,4	103,5	10975,4	100,0
"Организация информационного обеспечения населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район в средствах массовой информации, сети "Интернет""	9889,5	10600,2	107,2	10975,4	103,5	10975,4	100,0

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено основными подходами к формированию проекта районного бюджета.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Организация информационного обеспечения населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район в средствах массовой информации, сети "Интернет"" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 10 600,2 тыс. рублей, из них направлено:

на обеспечение деятельности МАУ МТРК «Кропоткин» – 8 100,2 тыс. рублей;

на организацию информационного обеспечения населения в средствах печати – 2 500,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков
сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия»*

В проекте районного бюджета на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 16 789,7 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 9 586,4 тыс. рублей), на 2026 год в сумме 15 957,1 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 8 453,8 тыс. рублей) и на 2027 год в сумме 15 957,1 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 8 453,8 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	14952,4	16789,7	112,3	15957,1	95,0	15957,1	100,0
1) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	14952,4	16789,7	112,3	15957,1	95,0	15957,1	100,0
"Поддержка сельскохозяйственного производства"	7354,4	7933,7	107,9	8280,0	104,4	8280,0	100,0
"Развитие малых форм хозяйствования в агропромышленном комплексе на территории муниципального образования Кавказский район"	5418,7	6597,6	121,8	5418,7	82,1	5418,7	100,0
"Стимулирование и повышение эффективности труда в сельскохозяйственном производстве"	200,0	200,0	100,0	200,0	100,0	200,0	100,0
"Обеспечение эпизоотического, ветеринарно-санитарного благополучия в муниципальном образовании Кавказский район"	1979,3	2058,4	104,0	2058,4	100,0	2058,4	100,0

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено основными подходами к формированию проекта районного бюджета.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Поддержка сельскохозяйственного производства" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 7 933,7 тыс. рублей, из них направлено:

на обеспечение деятельности управления сельского хозяйства администрации муниципального образования Кавказский район – 7 003,3 тыс. рублей,

на осуществление государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства – 930,4 тыс. рублей (краевые средства).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Развитие малых форм хозяйствования в агропромышленном комплексе на территории муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 6 597,6 тыс. рублей (краевые средства) на предоставление субсидий гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, крестьянским фермерским хозяйствам, индивидуальным предпринимателям ведущим деятельность в области сельскохозяйственного производства.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Стимулирование и повышение эффективности труда в сельскохозяйственном производстве" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 200,0 тыс. рублей на поощрение передовиков в соревновании по уборке урожая.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение эпизоотического, ветеринарно-санитарного благополучия в муниципальном образовании Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 2 058,4 тыс. рублей (краевые средства) на осуществление государственных полномочий Краснодарского края в области обращения с животными, предусмотренных законодательством в области обращения с животными, в том числе организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории муниципальных образований Краснодарского края и федеральной территории "Сириус".

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Муниципальная политика и развитие
гражданского общества»*

На реализацию мероприятий муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Муниципальная политика и развитие гражданского общества» в проекте районного бюджета предусмотрены средства на 2025 год в сумме 8 414,3 тыс. рублей, на 2026 год в сумме 12 309,3 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 11 433,3 тыс.

рублей.

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	7710,2	8414,3	109,1	12309,3	146,3	11433,3	92,9
1) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	7710,2	8414,3	109,1	12309,3	146,3	11433,3	92,9
"Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в муниципальном образовании Кавказский район"	150,0	150,0	100,0	150,0	100,0	150,0	100,0
"Противодействие коррупции в муниципальном образовании Кавказский район"	150,0	150,0	100,0	150,0	100,0	150,0	100,0
"Развитие инициативного бюджетирования в муниципальном образовании Кавказский район"	6486,4	-	-	-	-	-	-
"Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район"	423,8	378,0	89,2	378,0	100,0	378,0	100,0
"Поддержка некоммерческой общественной организации "Кавказская районная организация Краснодарской краевой общественной организации ветеранов (пенсионеров, инвалидов) войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов"	-	800,0	-	800,0	100,0	800,0	100,0
"Проведение информационно-разъяснительной работы среди населения Кавказского района путем размещения тематических баннеров и раздачи полиграфической продукции"	500,0	200,0	40,0	-	-	-	-
"Сопровождение, техническое обслуживание, развитие и модернизация информационных и информационно-технологических систем, приобретение и модернизация вычислительной техники для обеспечения деятельности органов местного самоуправления администрации муниципального образования Кавказский район"	-	6736,3	-	10831,3	160,8	9955,3	91,9

С 2025 года отдельные мероприятия, ранее предусмотренные в составе муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Социальная поддержка граждан" и в рамках непрограммных направлений деятельности, реализуются в рамках муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Муниципальная политика и развитие гражданского общества".

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной

программе на 2025 год по сравнению с 2024 годом обусловлено основными подходами к формированию проекта районного бюджета, а также выделением в 2024 году из краевого бюджета дотации на поддержку местных инициатив.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в муниципальном образовании Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 150,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Противодействие коррупции в муниципальном образовании Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 150,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 378,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Поддержка некоммерческой общественной организации "Кавказская районная организация Краснодарской краевой общественной организации ветеранов (пенсионеров, инвалидов) войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 800,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Проведение информационно-разъяснительной работы среди населения Кавказского района путем размещения тематических баннеров и раздачи полиграфической продукции" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 200,0 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Сопровождение, техническое обслуживание, развитие и модернизация информационных и информационно-технологических систем, приобретение и модернизация вычислительной техники для обеспечения деятельности органов местного самоуправления администрации муниципального образования Кавказский район" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 6 736,3 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Дети Кавказского района»*

На реализацию мероприятий муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Дети Кавказского района" в проекте районного бюджета предусмотрены средства на 2025 год в сумме 122 413,9 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 118 484,7 тыс. рублей), на 2026 год в сумме 100 031,6 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 96 102,4 тыс. рублей) и на 2027 год в сумме 103 351,0 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 99 421,8 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	-	122413,9	-	100031,6	81,7	103351,0	103,3
1) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	-	122413,9	-	100031,6	81,7	103351,0	103,3
"Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	-	114651,9	-	93164,0	81,3	96376,6	103,4
"Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков"	-	6762,0	-	6867,6	101,6	6974,4	101,6

С 2025 года отдельные мероприятия, ранее предусмотренные в составе муниципальных программ муниципального образования Кавказский район "Социальная поддержка граждан" и «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков», реализуются в рамках муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Дети Кавказского района".

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" на 2025 год предусмотрено 114 651,9 тыс. рублей (краевые средства).

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 6 762,0 тыс. рублей, из них направлено:

на организацию работы профильных лагерей, организованных муниципальными образовательными организациями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления обучающихся в каникулярное время с дневным пребыванием с обязательной организацией их питания – 2 017,4 тыс. рублей;

на организацию работы "Лагерь труда и отдыха дневного пребывания" – 179,0 тыс. рублей;

на организацию отдыха в краевых и муниципальных профильных сменах в оздоровительных учреждениях Краснодарского края – 200,0 тыс. рублей;

на организацию малозатратных форм отдыха: туристических слетов, палаточных лагерей, многодневных и однодневных походов, многодневных и однодневных экспедиций, участие в соревнованиях, конкурсах и мероприятиях – 1 256,0 тыс. рублей;

на организацию экскурсий по краю, за пределами края, за пределами РФ – 156,0 тыс. рублей;

на организацию работы дневных тематических площадок и вечерних спортивных площадок – 20,8 тыс. рублей;

на оздоровление подростков в возрасте от 14 до 17 лет в профильных

сменах проводимых министерством образования, науки и молодежной политики Краснодарского края, подведомственными учреждениями министерству образования, науки и молодежной политики Краснодарского края» - 100,0 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий Краснодарского края по обеспечению отдыха детей в каникулярное время в профильных лагерях, организованных муниципальными общеобразовательными организациями Краснодарского края – 2 577,3 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление отдельных государственных полномочий по оплате проезда детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), включая предварительную опеку (попечительство), переданных на воспитание в приемную семью или на патронатное воспитание, к месту лечения (отдыха) и обратно – 255,5 тыс. рублей (краевые средства).

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Управление муниципальным имуществом»*

На реализацию мероприятий муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Управление муниципальным имуществом" в проекте районного бюджета предусмотрены средства на 2025 год в сумме 2 836,8 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 933,4 тыс. рублей), на 2026 год в сумме 2 835,3 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 979,7 тыс. рублей) и на 2027 год в сумме 2 835,3 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 979,7 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Показатель	План на 2024 год*	Проект					
		2025 год	к плану на 2024 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
Всего, в том числе:	-	2836,8	-	2835,3	99,9	2835,3	100,0
1) комплексы процессных мероприятий, в том числе:	-	2836,8	-	2835,3	99,9	2835,3	100,0
"Содержание, обслуживание и страхование объектов, составляющих казну муниципального образования Кавказский район"	-	1524,9	-	1477,1	96,9	1477,1	100,0
"Управление муниципальным имуществом, связанное с оценкой недвижимости, признанием прав и регулированием отношений по муниципальной собственности"	-	378,5	-	378,5	100,0	378,5	100,0
"Ведение учета граждан отдельных категорий в качестве нуждающихся в жилых помещениях"	-	933,4	-	979,7	105,0	979,7	100,0

С 2025 года отдельные мероприятия, ранее предусмотренные в составе муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства" и в рамках непрограммных направлений деятельности, реализуются в рамках муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Управление муниципальным имуществом".

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Содержание, обслуживание и страхование объектов, составляющих казну муниципального образования Кавказский район" на 2025 год предусмотрено 1 524,9 тыс. рублей, в том числе:

на выполнение муниципальных функций, направленных на сохранность имущества казны муниципального образования Кавказский район – 377,1 тыс. рублей;

на выполнение функций уполномоченного органа по оплате взносов на формирование фонда капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, находящегося в собственности муниципального образования Кавказский район – 1 147,8 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Управление муниципальным имуществом, связанное с оценкой недвижимости, признанием прав и регулированием отношений по муниципальной собственности" на 2025 год предусмотрено 378,5 тыс. рублей.

На реализацию комплекса процессных мероприятий "Ведение учета граждан отдельных категорий в качестве нуждающихся в жилых помещениях" предусмотрены расходы на 2025 год в сумме 933,4 тыс. рублей (краевые средства).

*Расходы районного бюджета, осуществляемые
в рамках непрограммных направлений деятельности*

В рамках непрограммных направлений деятельности предусмотрено на 2025 год 276 648,1 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 2 054,5 тыс. рублей), на 2026 год – 256 702,9 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 432,8 тыс. рублей), на 2027 год – 256 721,7 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 440,5 тыс. рублей).

Сведения о бюджетных ассигнованиях по непрограммным направлениям деятельности приведены в таблице.

(тыс. рублей)

Показатель (раздел, подраздел)	План на 2024 год*	проект					
		2025 год	к плану на 2023 год, %	2026 год	к проекту на 2025 год, %	2027 год	к проекту на 2026 год, %
2	3	4	5		6		
Всего расходов (без условно утвержденных), в том числе	346671,5	276648,1	79,8	256702,9	92,8	256721,7	100,0
Общегосударственные вопросы	280421,2	232303,9	82,8	226384,7	97,5	226403,5	100,0
Национальная оборона	20,0	20,0	100,0	20,0	100,0	20,0	100,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	-	18272,1	-	19246,1	105,3	19246,1	100,0
Образование	27,0	28,1	104,1	28,1	100,0	28,1	100,0
Социальная политика	4700,0	-	-	-	-	-	-
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	61503,3	26024,0	42,3	11024,0	100,0	11024,0	100,0
Условно утвержденные расходы	-	-	-	53851,9	-	76214,0	141,5

В непрограммных расходах по направлению деятельности "Общегосударственные вопросы" на 2025 год предусмотрено 232 303,9 тыс. рублей, на 2026 год – 226 384,7 тыс. рублей, на 2027 год – 226 403,5 тыс. рублей.

Средства предусмотрены:

на функционирование главы муниципального образования Кавказский район на 2025 год в сумме 4 016,8 тыс. рублей и плановый период 2026 и 2027 годов по 4 235,7 тыс. рублей ежегодно,

на функционирование Совета муниципального образования Кавказский район на 2025 год в сумме 7 015,1 тыс. рублей, на 2026 год и на 2027 год по 7 043,2 тыс. рублей ежегодно;

на функционирование администрации муниципального образования Кавказский район и структурных подразделений администрации муниципального образования Кавказский район, являющихся самостоятельными юридическими лицами, расходы по которым не отражены по муниципальным программам, на 2025 год – 145 221,7 тыс. рублей, на 2026 год – 150 904,5 тыс. рублей и на 2027 год – 150 915,6 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий Краснодарского края по формированию списков семей и граждан, жилые помещения которых утрачены, и (или) списков граждан, жилые помещения которых повреждены в результате чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также в результате террористических актов и (или) при пресечении террористических актов правомерными действиями на территории Краснодарского края – по 252,0 тыс. рублей в 2025-2027 годах (средства краевого бюджета);

на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты на 2025 год – 5 214,3 тыс. рублей, на 2026 год и на 2027 год – 5 370,9 тыс. рублей ежегодно;

на резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район на 2025 год – 3 000,0 тыс. рублей и плановый период 2026 и 2027 годов по 500,0 тыс. рублей ежегодно;

на обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений, подведомственных администрации муниципального образования Кавказский район на 2025 год – 57 131,5 тыс. рублей, на 2026 год и на 2027 год по 57 847,6 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление полномочий поселений по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2025 год – 324,1 тыс. рублей;

на осуществление переданных полномочий контрольно-счетных органов поселений муниципального образования Кавказский район на 2025 год – 640,0 тыс. рублей;

на осуществление переданных полномочий органов местного самоуправления поселений в области создания условий для обеспечения жителей поселения услугами общественного питания, торговли и бытового обслуживания на 2025 год – 831,3 тыс. рублей;

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2025 год – 7,1 тыс. рублей, на 2026 год – 180,8 тыс. рублей и на 2027 годы – 188,5 тыс. рублей;

на наказания избирателей на 2025 год – 6 000,0 тыс. рублей;

на приобретение в муниципальную собственность мобильных зданий для временного пребывания людей на 2025 год – 2 600,0 тыс. рублей;

на прочие обязательства муниципального образования на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов – 50,0 тыс. рублей ежегодно.

В непрограммных расходах по направлению деятельности "Национальная оборона" учтены расходы на проведение мероприятий по мобилизационной подготовке органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов по 20,0 тыс. рублей ежегодно.

В непрограммных расходах по направлению деятельности "Жилищно-коммунальное хозяйство" учтены расходы на обеспечение деятельности управления жилищно-коммунального хозяйства, архитектуры, строительства, транспорта и связи администрации муниципального образования Кавказский район на 2025 год в сумме 18 272,1 тыс. рублей и на 2026 и 2027 годы по 19 246,1 тыс. рублей ежегодно.

В непрограммных расходах по направлению деятельности "Образование" предусмотрено на 2025 год и плановый период на 2026 и 2027 годы по 28,1 тыс. рублей ежегодно на мероприятия по повышению квалификации кадров казенных учреждений.

В непрограммных расходах по направлению деятельности "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации" предусмотрено на 2025 год 26 024,0 тыс. рублей и на 2026 и 2027 годы по 11 024,0 тыс. рублей ежегодно.

Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений предусмотрена на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов по 11 024,0 тыс. рублей ежегодно.

Расчет дотации поселениям произведен по налоговому потенциалу доходов на 1 жителя с учетом дотации, предусмотренной бюджетам поселений Кавказского района из краевого бюджета, а также индексов бюджетных расходов поселений.

Показатели бюджетной обеспеченности поселений на 2025 год представлены в следующей таблице:

№ п/п	Наименование поселения	Численность населения тыс. чел.	Налоговый потенциал на 1 жителя (рублей)	Индекс бюджетных расходов	Бюджетная обеспеченность	Сумма дотации тыс. рублей	Бюджетная обеспеченность после выравнивания
1	Кропоткинское городское поселение	74,367	6342,0	0,74	1,35	0,0	1,35
2	Дмитриевское сельское поселение	3,322	6146,1	1,69	0,57	0,0	0,57
3	Кавказское сельское поселение	9,981	7254,1	1,55	0,74	0,0	0,74
4	Казанское сельское поселение	11,174	4255,3	1,21	0,55	0,0	0,55
5	Лосевское сельское поселение	3,540	7629,9	1,97	0,61	0,0	0,61
6	Мирское сельское поселение	3,382	6122,4	2,77	0,35	4969,7	0,43
7	сельское поселение им. М. Горького	3,534	8282,3	2,83	0,46	1770,9	0,49
8	Темижбекское сельское поселение	5,084	5852,6	2,13	0,43	2962,4	0,47
9	Привольное сельское поселение	1,587	9708,0	3,45	0,44	1321,0	0,48
10	Итого/ среднерайонные показатели	115,971	6330,5	1,00	0,468	11024,0	0,515

В целях обеспечения сбалансированности бюджетов поселений муниципального образования Кавказский район предусмотрено предоставление бюджетам поселений муниципального образования Кавказский район иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений муниципального образования Кавказский район на 2025 год в сумме 15 000,0 тыс. рублей.

4. Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета. Муниципальный долг

Районный бюджет на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сбалансирован и планируется с дефицитом (профицитом) в сумме 0,0 тыс. рублей ежегодно.

В источниках внутреннего финансирования дефицита районного бюджета предусмотрено:

1) предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений в 2025 году в объеме 11 688,5 тыс. рублей и плановом периоде 2026 и 2027 годов в объеме 6 688,5 тыс. рублей ежегодно;

2) возврат бюджетных кредитов, предоставленных бюджетам

поселений, в 2025 году в сумме 11 688,5 тыс. рублей, в плановом периоде 2026 и 2027 годов в объеме 6 688,5 тыс. рублей ежегодно.

*Объем муниципального долга муниципального образования
Кавказский район*

Показатель	2024 год (в редакции РС № 147 от 25.09.2024 г.)	проект (тыс. рублей)		
		2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5
Объем муниципального долга муниципального образования Кавказский район, всего (на конец периода)	0,0	0,0	0,0	0,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиты кредитных организаций	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальные гарантии	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальные ценные бумаги	0,0	0,0	0,0	0,0

В 2025 году и плановом периоде 2026 и 2027 годов в соответствии с параметрами районного бюджета будет продолжена реализация мероприятий по поддержанию высокого уровня долговой устойчивости в соответствии с критериями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации. По состоянию на 1 января 2026 года муниципальный внутренний долг муниципального образования Кавказский район прогнозируется в объеме 0,0 тыс. рублей.

5. Дорожный фонд

Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда утверждается решением о бюджете на очередной финансовый и планируемый годы в размере:

- планируемых доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, производимые на территории Российской Федерации, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учётом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты;

- иных поступлений в местный бюджет, утвержденных решением представительного органа муниципального образования, предусматривающим создание муниципального дорожного фонда.

В проекте бюджета муниципального образования Кавказский район планируется утвердить объем бюджетных ассигнований дорожного фонда:

на 2025 год в сумме 6 150,6 тыс. рублей;

на 2026 год в сумме 3 295,7 тыс. рублей;

на 2027 год в сумме 4 372,3 тыс. рублей.

6. Выводы

Представленный проект бюджета составлен сроком на три года.

В проекте планируется утвердить следующие основные характеристики бюджета муниципального образования Кавказский район на 2025 год:

- общий объем доходов в сумме 3 556 665,6 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 3 556 665,6 тыс. рублей;
- дефицит (профицит) районного бюджета в сумме 0,0 тыс. рублей.

Утвердить основные характеристики районного бюджета на 2026 год и на 2027 год:

- общий объем доходов на 2026 год в сумме 3 632 541,3 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 3 612 561,9 тыс. рублей;
- общий объем расходов на 2026 год в сумме 3 632 541,3 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 3 612 561,9 тыс. рублей;
- дефицит (профицит) районного бюджета на 2026 год в сумме 0,0 тыс. рублей и дефицит (профицит) районного бюджета на 2027 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

В проекте решения учтены требования Бюджетного кодекса Российской Федерации по установлению предельных показателей муниципального долга. Предлагается установить:

верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального образования Кавказский район:

на 1 января 2026 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в валюте Российской Федерации – 0,0 тыс. рублей;

на 1 января 2027 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район – 0,0 тыс. рублей;

на 1 января 2028 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в валюте Российской Федерации – 0,0 тыс. рублей.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2025 год:

- общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств – 83 613,8 тыс. рублей;
- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район в сумме 3 000,0 тыс. рублей.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2026 и 2027 годы:

- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2026 год в сумме 76 237,0 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 78 971,1 тыс. рублей;
- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район на 2026 год в сумме 500,0 тыс. рублей и на 2027 год в сумме 500,0 тыс. рублей.

Планируемые поступления доходов бюджета муниципального образования на 2025 год и плановый 2026 и 2027 годов сформированы с учётом основных показателей прогноза социально-экономического развития района, фактически сложившихся тенденций по собираемости

налогов и платежей за ряд предшествующих лет, индексов роста цен и заработной платы, а также планируемых мероприятий по повышению собираемости налогов, сборов и платежей.

Поступление налоговых и неналоговых доходов в 2024 году ожидается в сумме 1 160 790,0 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов на 2024 год составит 34,8%, доля безвозмездных поступлений 65,2%.

Из общей суммы доходов, в 2025 году прогнозируются поступления налоговых и неналоговых доходов в общей сумме 1 305 725,7 тыс. рублей; безвозмездных поступлений в сумме 2 250 939,9 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов на 2025 год составит 36,7%, доля безвозмездных поступлений 63,3%.

В составе доходов районного бюджета предусматриваются безвозмездные поступления из бюджетов других уровней на 2025 год в сумме 2 250 939,9 тыс. рублей или 104,5% от уточнённого бюджета на 2024 год, на 2026 год в сумме 2 292 162,9 тыс. рублей, или 101,8% к планируемой сумме на 2025 год, на 2027 год в сумме 2 234 067,1 тыс. рублей, или 97,5% к планируемой сумме на 2026 год.

Из бюджетов поселений в 2025 году планируется получить межбюджетных трансфертов на осуществление передаваемых району части полномочий по решению вопросов местного значения поселений в общей сумме 14 193,2 тыс. рублей.

Проектом решения на 2025 год запланированы расходы в сумме 3 556 665,6 тыс. рублей или 99,7% к плану на 2024 год, на 2026 год в сумме 3 632 541,3 тыс. рублей или 102,1% к объёму планируемых бюджетных ассигнований на 2025 год, на 2027 год в сумме 3 612 561,9 тыс. рублей или 99,4% к объёму планируемых бюджетных ассигнований на 2026 год.

В соответствии с требованием Бюджетного кодекса Российской Федерации, предусматривающие, что в составе материалов к Проекту бюджета на очередной год и плановый период представляются паспорта (и проекты изменений в указанные паспорта) муниципальных программ.

На реализацию 15 муниципальных программ предусмотрено на 2025 год 3 280 017,5 тыс. рублей, или 92,2% от общего объёма расходов районного бюджета, на 2026 год – 3 321 986,5 тыс. рублей, на 2027 год – 3 279 626,2 тыс. рублей.

В структуре проектируемых расходов на 2025 год максимальная доля расходов бюджета приходится на расходы по реализации муниципальных программ – 92,2%, на реализацию непрограммных мероприятий приходится – 7,8%.

В рамках непрограммных направлений деятельности предусмотрено на 2025 год 276 648,1 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 2 054,5 тыс. рублей), на 2026 год – 256 702,9 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 432,8 тыс. рублей), на 2027 год – 256 721,7

тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 440,5 тыс. рублей).

Основные приоритеты бюджетной и налоговой политики в части расходов бюджета муниципального образования Кавказский район в 2025 году и плановом периоде 2026 и 2027 годов определены с учетом необходимости решения неотложных проблем экономического и социального развития.

Бюджет муниципального образования Кавказский район принимается на три года – очередной 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, что соответствует требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и пункту 16.2 статьи 16 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район.

По составу показателей, которые должны содержаться в проекте решения Совета депутатов муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов», проект бюджета муниципального образования Кавказский район, соответствует нормам действующего законодательства (статья 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пункту 16,5 статьи 16 Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район»).

Макроэкономические показатели разработки прогноза социально-экономического развития муниципального образования Кавказский район на 2025 год и период 2026 - 2027 года характеризуются экономическим ростом, сокращением численности безработных, ростом численности населения, увеличением заработной платы.

Контрольно-счетная палата муниципального образования Кавказский район рекомендует представленный проект бюджета муниципального образования Кавказский район на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов для рассмотрения на Совете депутатов муниципального образования Кавказский район.

Председатель



А. В. Арутюнова

Исполнитель:
О.Ю. Жучкова
8(86138)6-31-48