## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области «О бюджете поселения на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»

Проект решения Совета Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области «О бюджете поселения на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» подготовлен в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в Дружинском сельском поселении Омского муниципального района Омской области» и «О межбюджетных отношениях в Дружинском сельском поселении Омского муниципального района Омской области».

Основные характеристики и прогнозируемые параметры проекта местного бюджета на 2025 – 2027 годы сформированы в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов (далее – основные направления бюджетной и налоговой политики), основными из которых являются:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости местного бюджета в условиях реализации мер, направленных на ограничение дефицита местного бюджета;

- повышение эффективности и сдерживание роста расходов местного бюджета;

- обеспечение эффективности управления муниципальной собственностью и увеличение доходов от ее использования, осуществление контроля за эффективным управлением и распоряжением имуществом, находящимся в собственности Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области;

- привлечение средств областного и федерального бюджетов на софинансирования расходных обязательств Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области.

**Основные характеристики проекта местного бюджета 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов**

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Доходы | 32 723 991,26 | 33 266 621,04 | 34 943 834,01 |
| Расходы | 32 723 991,26 | 33 266 621,04 | 34 943 834,01 |
| Профицит бюджета («+»), дефицит бюджета («-») | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Доходы местного бюджета на 2025 год и**

**на плановый период 2026 и 2027 годов**

Формирование доходов местного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов осуществлялось на основе налогового и бюджетного законодательства, действовавшего на момент составления проекта бюджета и ожидаемой оценки поступлений доходов в местный бюджет за 2024 год.

В расчетах доходов местного бюджета учитывались:

- основные направления бюджетной и налоговой политики на 2025-2027 годы, налогового и бюджетного законодательства, действовавшего на момент составления проекта местного бюджета с учетом изменения законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства, вступающих в силу с 1 января 2025 года;

- прогноз социально-экономического развития поселения на 2025-2027 годы;

- данные отчетности налоговых органов и статистической отчетности;

- отчеты об исполнении местного бюджета;

-информации главных администраторов доходов местного бюджета;

-ожидаемая оценка поступлений доходов в местный бюджет за 2024 год.

При расчете прогнозной оценки поступления доходов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов учитывались показатели, отражающие развитие экономики поселения и характеризующие поступление платежей в бюджет.

**Формирование доходной базы местного бюджета**

**на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов**

Общий объем доходов местного бюджета на 2025 год сформирован в объеме 32 723 991,26 руб. и на плановый период 2026 и 2027 годов в объеме 33 266 621,04 руб. и 34 943 834,01 руб. соответственно.

Налоговые и неналоговые доходы на 2025 год прогнозируются в сумме 29 223 263,92 руб., на 2026 год в сумме 29 627 690,70 руб., на 2027 год – 31 247 536,67руб.

В структуре налоговых и неналоговых доходов местного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы, налоговые доходы в 2025 году составляют 92,6 % и плановом периоде 2026 – 92,7 %, 2027 году составляют 92,9 %.

Неналоговые доходы за аналогичный период составляют 7,4 %;7,3%;7,1% соответственно.

**Налог на доходы с физических лиц (3%)**

Прогноз налога на доходы физических лиц предоставлен Межрайонной ИФНС России № 4 по Омской области и рассчитан в соответствии с главой 23 Налогового кодекса РФ «Налог на доходы физических лиц».

Прогноз поступлений на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы определён, исходя из оценки ожидаемого поступления в 2024 году, динамики поступления за три последних года, с учетом роста фонда начисленной заработной платы работников в 2025 году.

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц на 2025 год запланирован в объеме 8 722 440,00 руб., на 2026 год – 9 236 100,00 руб., на 2027 год – 9 726 120,00 руб.

**Акцизы**

Нормативы отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, закреплены проектом Закона Омской области «Об областном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов». Прогноз на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы предоставлен УФК по Омской области и составят соответственно на 2025 год – 4 122 347,92 руб., на 2026 год – 3 990 114,70 руб., на 2027 год – 5 097 940,67 руб.

**Единый сельскохозяйственный налог (50%)**

Прогноз по налогу лиц предоставлен Межрайонной ИФНС России № 4 по Омской области и рассчитан в соответствии с главой 26.1 Налогового кодекса РФ «Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (Единый сельскохозяйственный налог)» на основе фактических поступлений за 1 полугодие 2024 года, динамики поступлений, налоговой базы, данных об исчисленных суммах налога за 2023 год согласно отчету № 5-ЕСХН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по единому сельскохозяйственному налогу».

Прогноз поступления единого сельскохозяйственного налога на 2025 год запланирован в объеме 1 668 000,00 руб., на 2026 год – 1 691 000,00 руб., на 2027 год –1 713 000,00руб.

**Налог на имущество физических лиц (100%)**

Поступление налога запланировано на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы в размере 2 058 000,00 рублей ежегодно.

Расчет налога произведен налоговым органом в соответствии с главой 32 Налогового кодекса РФ «Налог на имущество физических лиц», с Законом Омской области №1788-ОЗ от 24.09.2015 «Об установлении единой даты начала применения на территории Омской области порядка определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения и внесении изменений в Закон Омской области «О налоге на имущество организаций».

**Земельный налог (100%)**

Бюджетные назначения по данному налогу на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годы запланированы в размере 10 484 000,00 рублей ежегодно.

Прогноз сформирован налоговым органом в соответствии с главой 31 Налогового кодекса РФ «Земельный налог», с Приказом Министерства имущественных отношений Омской области № 50-п от 20.11.2014 г. «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков в составе земель населенных пунктов Омской области». Прогноз по налогу основан на динамике налоговой базы по налогу, фактических поступлений за 2023 год и 1 полугодия 2024 года.

**Государственная пошлина (100%)**

Поступление государственной пошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий планируется в объеме 20 000,00 руб., ежегодно в соответствии с Методикой прогнозирования доходов, исходя из количества обращений граждан за совершением нотариальных действий, ожидаемых в очередном году и плановом периоде.

**Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности**

Данные поступления запланированы на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в размере 1 468 476,00 рублей ежегодно в соответствии с Методикой прогнозирования доходов, исходя из :

- количества договоров, уже заключенных и предполагаемых к заключению

с арендаторами по аренде муниципального имущества ( 28шт.)- 1 267 800,00 руб.; от аренды земельных участков (3шт)- 83 850,00 руб., доходы от платы по договорам за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного тогового объекта (7 шт.) – 116 826,00 руб.

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат**

Данные поступления запланированы на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в размере 530 000,00 рублей ежегодно исходя из доходов, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества (т.е возмещение коммунальных услуг)- 530 000,00 руб.

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

Данные поступления запланированы на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в размере 150 000,00 рублей ежегодно исходя из доходов от продажи земельных участков СНТ.

**Безвозмездные поступления**

Общий объем безвозмездных поступлений в местный бюджет запланирован на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в размере 3 500 727,34 рублей на плановый период 2026 и 2027 годов в размере 3 638 930,34 руб и 3 696 297,34 руб.

Объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности запланирован на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме 2 114 570,34 рублей ежегодно (на уровне 2024 года).

Объем субвенций (осуществление первичного воинского учета на территории поселения) запланирован на 2025 год в сумме 1 386 157,00 рублей и на плановый период 2026 и 2027 годов 1 524 360,00 и и1 581 727,00 рублей соответственно.

**Расходы местного бюджета на 2024 год**

**и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Формирование расходов местного бюджета осуществлялось с учетом ожидаемых результатов муниципальной программы Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области.

При этом при исполнении местного бюджета необходимо исходить из решения следующих основных задач: осуществлять взвешенный подход к принятию новых расходных обязательств и сокращать неэффективные бюджетные расходы, необходимо обеспечить максимальную экономию бюджетных средств за счет их рационального использования.

Проектом решения предусмотрены расходы местного бюджета в 2025 год в объеме 32 723 991,26 рубля, в 2026 год 33 266 621,04 рубля и 2027 год в объеме 34 943 834,01 рублей. В соответствии с требованиями статьи 184.1 БК РФ в составе расходов местного бюджета установлен общий объем условно утверждаемых расходов. На первый год планового периода он сформирован в объеме 793 556,53 руб., что составляет 2,5 процента от общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на второй год планового периода – 1 668 105,35руб., или 5,0 процентов.

Доля программных расходов местного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов составит 100 процентов.

Расходы местного бюджета запланированы в рамках реализации муниципальной программы Дружинского сельского поселения Омского муниципального района «Развитие социально-экономического потенциала Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области на 2014-2027 годы».

**Раздел 01.00 «Общегосударственные вопросы»**

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Общегосударственные вопросы» на 2025 год запланирован в сумме 16 239 234,00 руб., на 2025 год в сумме 16 394 337,96 руб. и на 2026 год в сумме 16 031 808,99 руб.

В составе бюджетных ассигнований на решение общегосударственных вопросов в 2025 году и в плановом периоде 2026 и 2027 годов предусмотрены расходы, в том числе по подразделам:

***01.02****-* «*Функционирование высшего должностного лица муниципального образования»* в размере 1 633 000,00 руб. на 2025 год и 1 633 000,00 на плановый период 2026 и 2027 годов, а именно заработная плата (в.т.ч НДФЛ 13%) – 1 200 000,00 руб.; ЕНП 30,2%- 363 000,00 руб.; сан-курортное лечение- 70 000,00 руб.;

***01.04***- *«Функционирование органов местной администрации»* в сумме 3 446 114,00 руб. на 2025 год, и 3 446 114,00 руб. на плановый период 2026 и 2027 годов, из них:

* на выплату заработной платы работникам Администрации 3 369 450,00 рублей (з. плата- 2 587 900,00 руб.; ЕНП 30,2%- 781 550,00 руб.);
* на обслуживание программ для Администрации – 40 000,00 рублей (СБИС-отчетность-9 020,0; информационно- программное обеспечение «Бюджет-информ»-30 980,00);
* на оплату соглашений по переданным полномочиям, по осуществлению контроля за исполнением бюджета– 36 664,00 рублей.

***01.11*** –«*Резервные фонды».* Расходыпредусматриваются на формирование резервного фонда Администрации Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области в соответствии с утвержденным порядком, на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в объеме по 10 000,00 руб. ежегодно.

***01.13-*** *«Другие общегосударственные вопросы»* предусмотрены расходы в размере 11 150 120,00 руб. на 2025 год, 11 305 223,96 руб. на 2026 год и на 2027 год 10 942 694,99 рублей.

По данному подразделу расходы на 2025 год запланированы на следующие мероприятия:

*Организация и обеспечение мероприятий по решению других (общих) вопросов муниципального значения в сумме 638 000,00 рублей:*

* 15 000,0 руб.- транспортный налог (2 автобуса; ВАЗ-2105; ВАЗ-2106; МТЗ);
* 23 000,0 руб.- фотографии на доску почета, (цены 2024 года);
* 600 000,00 руб.- перечисление денежных средств по исполнительному листу.

*Оценка недвижимости муниципальной собственности в сумме 40 000,00рублей :*

* 40 000,0 руб.- запланировано в 2025 году провести оценку рыночной стоимости объектов недвижимости муниципальной собственности по адресу : с. Дружино,ул. 60 лет СССР 1(для дальнейшей сдачи в аренду по договорам аренды 14 помещений\* 2,5-3,0 тыс. руб).

*Ремонт и содержание муниципальной собственности в сумме 889 040,00 (цены договоров 2024г с учетом коэффициента индексации 1,05)*:

* 4300,00 руб.– оплата услуг за горячее водоснабжение (муниципальные квартиры с.Дружино, ул.Лаптева, д7 кв 12; с.Дружино, ул. 60 лет Октября,8/1);
* 70 000,00 руб.- оплата услуг за теплоснабжение (муниципальные квартиры с.Дружино, ул.Лаптева, д7 кв 12; с.Дружино, ул. 60 лет Октября,8/1);
* 24 000,00 руб. – оплата услуг теплоснабжения кв. №1 п. Горячий Ключ, ул.60 лет СССР 1;
* 2 900,00 руб. - оплата услуг горячего водоснабжения кв. №1 п. Горячий Ключ, ул.60 лет СССР 1;
* 540 000,00 руб. - оплата услуг теплоснабжения нежилых помещений в здании п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР,1;
* 30 000,00 руб. - оплата услуг горячего водоснабжения нежилых помещений в здании п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР,1;
* 70 000,0 руб. – оплата услуг за подачу электрической энергии в нежилые помещения в здании п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР,1;
* 10 130,00 руб. - оплата за услуги по водоснабжению нежилых помещений в здании п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР,1;
* 11 100,00руб. – оплата за услуги водоотведения нежилых помещений в здании п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР,1;
* 116 610,00 руб.- оплата услуг по договору ГПХ (уборщица в нежилом помещении п. Горячий Ключ., ул. 60 лет СССР1);
* 10 000,0 руб.- профилактика правонарушений, преступлений в сфере незаконной реализации наркотических средств на территории Дружинского СП;

**МКУ «Возрождение»**

*Организация материально – технического обеспечения деятельности Администрации в сумме 9 583 080,00 рублей:*

* на выплату заработной платы работникам МКУ «Возрождение» 7 200 00 ,00руб.:

(з. плата- 5 530 000,00 руб.; ЕНП 30,2%- 1 670 000,00 руб.);(в т.ч. 5 чел. с оплатой по МРОТ , с 01.01.2025 г составляет 25 806,00);

* 100 000,0 руб.- оплата услуг связи (с учетом повышения 10%);
* 8 500,00 руб.- услуги связи (марки, конверты, почтовые уведомления);
* 92 400,0 руб.- услуги по обслуживанию компьютерной и орг.техники (с учетом повышения 10%);
* 44 600,0 руб.- услуги по ремонту принтеров и заправке картриджей (средняя цена 460,0 руб.) (расход 9 мес.2024г -25160,0);
* 17 600,0 руб.- приобретение антивирусной программы Касперский;
* 85 000 руб. – услуги по сопровождению программы «1С: Предприятие»;
* 70 800,0 руб.- услуги по сопровождению информационно- правового обеспечения «Гарант»(дог 2024г-69,0тыс);
* 11 000,00 руб.- за работу по предоставлению технологической площадки (хостинга) и продлению доменного имени [dsp-omsk.ru](http://dsp-omsk.ru/);
* 7 600,0 руб.- приобретение лицензии на право пользования программы «WEB-СБИС»;
* 230 000,00 руб.-услуги по ремонту служебных а/м (трактор, Тойота, ВАЗ-2105; техобслуживание служебных а/м; тримеров (по расходу 2024г.- 197 200=);
* 33 000,0 руб.- услуги по техобслуживанию системы пожарной сигнализации в здании Администрации (ООО «Флориан»);(2500 руб\*12м с учетом повышения цены на 10%)
* 33 000,0 руб.- услуги за измерение параметров теплоносителей и потребления эл.энергии в здании Администрации (ООО «Автоматика»);(8 мес\*2500 с учетом повышения цены на 10%)
* 52 080,0 руб.- предрейсовый мед.осмотр водителей (3чел.\* 70руб.\* 248 раб дней)(2 водителя, 1 тракторист);
* 40 000,0 руб.- автострахование а/м Тойота, ВАЗ-21050, МТЗ (расход в 2024году 31743,0 руб.);
* 50 000,0 руб.- услуги по вывозу ТКО-1 контейнер здание Администрации, с.Дружино( дог. на 2024г-48026,0 руб.);
* 120 000,0 руб.– оплата за эл.энергию здание Администрации (с учетом повышения 10%);
* 11 000,0 руб.– оплата за водоснабжение здание администрации;
* 13 000,0 руб.-оплата за водоотведение здание администрации;
* 620 000,0 руб.- оплата за отопление здание администрации;
* 50 000,0 руб.- приобретение основных средств (лампы, манометры, счетчики и т.д на случай поломки; бензопила для кронирования деревьев)
* 685 000,0 руб.- приобретение ГСМ – заправка служебных а/м: Тойота, трактор, ВАЗ 2105; на хоз.нужды заправка триммера, мотопомпы, генератора, бензопилы. (расход 9 мес 2024г.-544329,0 руб);
* 2 000,0- налог на имущество;
* 5 000,0- транспортный налог (Тойота, Газель);
* 1500,00 -госпошлина (за проведение техосмотра трактора);

**Раздел 02.03 «Национальная оборона»**

Бюджетные ассигнования по разделу 02.03 "Национальная оборона" предусмотрены по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» на осуществление первичного воинского учета на территории поселения на 2025 в сумме 1 386 157,00 и на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме 1 524 360,00 и 1581727,0 рублей соответственно. Финансирование расходов планируется осуществлять за счет поступлений целевого характера.

Расходы на 2025 год предусмотрены на выплату заработной платы с начислениями, приобретение расходных материалов для осуществления деятельности ВУС.

**Раздел 03.00 «Национальная безопасность**

**и правоохранительная деятельность»**

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2025 год 138 000,0 рубля и на плановый период 2026 и 2026 годов составит 138 000,00 руб. ежегодно соответственно. По подразделу 03.10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»

Расходы на 2025 год предусмотрены на следующие цели:

- 138 000,0 руб.- услуги по противопожарной опашке земель с.Дружино, с.Мельничное, с.Красная Горка, мкр.Александровская усадьба, р-д Патрушева Дружинского сельского поселения (на дату опашки ширина полосы 20м, длина 11 км. 216 м) - расход в 2024г. 69 000,0 руб (2\*69,0 тыс.руб);

**Раздел 04.00 «Национальная экономика»**

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Национальная экономика» на 2025 год запланирован в сумме 4 285 347,92 руб., на плановый период 2025 в сумме 4 153 114,70 и на 2026 год в сумме 5 260 940,67 рублей.

*Подраздел 04.09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»*

Предусмотрены бюджетные ассигнования муниципального дорожного фонда, согласно прогнозируемого объема доходов бюджета поселения от уплаты акцизов на автомобильный бензин и собственных доходов в сумме 4 122 347,92 руб. на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов 3 990 114,70 и 5 097 940,67 рублей соответственно. Расходы на 2025 год запланированы по следующим мероприятиям:

*Ремонт автомобильных и внутрипоселковых дорог общего пользования*

-1 200 000,0 руб.- ямочный ремонт а/м дорог с асфальтовым покрытием (согласно комиссионному акту обследования дорог в марте- апреле 2025года);

с*одержание автомобильных и внутрипоселковых дорог*

- 2 822 347,92 руб.- грейдирование, отсыпка, выравнивание дорог, подсыпка ям, очистка от снега, посыпка песком, уплотнение дорог (согласно комиссионному акту обследования дорог в марте- апреле 2025года);

*безопасности дорожного движения:*

- 100 000,0 руб.- приобретение дорожной краски для разметки пешеходных переходов (белая, желтая - ср.цена за 1кг. 240- 275руб.\*250кг), противогололедная смесь (цена 1000руб.кг \*20кг\*10мешков=10 000).

*Подраздел 04.12 «Другие вопросы в области национальной экономики»*

Общий объем бюджетных ассигнований по данному подразделу запланирован в сумме 163 000,0 руб. на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов рублей ежегодно.

Расходы на 2025 год в сумме 163 000,0 рублей запланированы на:

- 63 000,0 руб. за услуги по подготовке схем на кадостровом плане территории, межевого плана на земельные участки под автомобильными дорогами в с.Дружино по ул. Тополиная, ул. Сибирская, с.Мельничное ул. Набережная, с.Красная Горка ул. Старая Деревня.(ср.цена за 1схему 15 000,00-18000,0 руб.);

- 100 000,00 руб.- за услуги по межеванию, оценки стоимости земельных участков для последующей продажи для садоводства (планируется продать 10 и более зем.участков\*8000 руб. за одно межевание; 2000 руб. оценка за каждый зем.участок)

**Раздел 05.00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в размере **4 645 769,34** рублей ежегодно, в том числе:

*По подразделу 05 01 «Жилищное хозяйство»* предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме **70 000,0** рублей ежегодно. Расходы на 2025 год составляют на оплату взносов за капитальный ремонт многоквартирных домов в Дружинском сельском поселении.

*По подразделу 05 03 «Благоустройство»* предусмотрены бюджетные ассигнования на 2025 год в сумме 5 065 972,34 и на плановый период 2026 год в сумме 4 653 972,34 и на 2027 годов в сумме 4 653 972,34 рублей ежегодно.

Расходы в 2025 году запланированы на мероприятия:

*- модернизация и содержание уличного освещения* в сумме 1 563 900,0 рублей, в том числе:

- 760 000,0 руб.- оплата за потребление эл.энергии;

- 3 900,00 руб.- аренда опор;

- 500 0000,0 руб.- оплата по договору ГПХ -услуги электрика уличного освещения (техобслуживание, ремонт, монтаж линий уличного освещения, монтаж уличных светильников и т.д), з.плата+ ЕНП 30%;

- 200 000,0 руб.- приобретение ламп для замены уличных фанарей в к-ве 42 шт. на сумму 145 000,00 руб. (в ценах 2024года-3500 руб.) СИП провод -1000 метров на сумму 55 000,0 руб.;

- 100 000,0 руб.- услуги автовышки в сельских поселениях: подключение, отключение новогодних иллюминаций, замена и установка уличных фонарей, (план 50 часов, в 2024году 1725-2200 руб/час).

- *прочие мероприятия по благоустройству* в сумме 3 502 072,34 руб:

- 2 112 422,34 руб.- оплата по договорам ГПХ за услуги по благоустройству территории ((к-во 5 чел на 10мес.: п. Горячий Ключ-1 чел., с.Дружино-2 чел., с. Мельничное -1 чел., с. Красная Горка-1чел.);

- 40 000,0 руб. – услуги по аккарицидной обработки территории детских площадок Дружинского сельского поселения в с.Дружино, п.Горячий Ключ, с.Красная Горка, с.Мельничное, детская площадка в п.Горячий Ключ в жилом массиве (расход в 2024г 40000,0 руб.);

- 89 450,00 руб.- хозяйственные товары (перчатки, мешки для мусора и тд); стройматериалы (кисточки, доски для ремонта лавочек на аллее ветеранов п.Горячий Ключ, у ДК с.Дружино);

- 848 200,00 руб.- вывоз ТКО (11 ломовозов), цена в 2024г 1200-1500 руб.(10лом.\*30м3\*2500).

**Раздел 07.00 «Образование»**

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Образование» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 года запланированы в сумме 60 000,00 руб. ежегодно.

Данные расходы местного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов запланированы на мероприятия по поощрению талантливой молодежи, премия главы (осн.Решение от 12.05.2017 № 36 «Об утверждении положения «О порядке присуждения и выплаты премии Главы Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области «Дружинские дарования»(30чел.\*2000руб).

**Раздел 08.00 «Культура, кинематография»**

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Культура, кинематография» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов запланирован в сумме 5 062 280,00 рублей ежегодно.

Расходы местного бюджета по разделу «Культура, кинематография» запланированы в целях создания благоприятных условий для укрепления единого культурного пространства и сохранения культурного наследия, развития культурного и духовного потенциала населения, обеспечения свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни и доступ к культурным ценностям.

Расходы на 2025 год предусмотрены на следующие цели:

- 520 000,0 руб.- оплата услуг по подачи электроэнергии ДК с.Дружино, с. Мельничное, п. Горячий Ключ;

- 540 000,00 руб.- оплата услуг по электроотоплению ДК с. Мельничное; с. Красная Горка;

- 25 000,0 руб.- оплата услуг за холодное водоснабжение в ДК с.Дружино, с. Мельничное, п. Горячий Ключ, с.Красная Горка;

-20 000,00 руб.- оплата услуг по подачи электроэнергии ДК с.Красная Горка;

- 28 000,0 руб- оплата услуг за водоотведение в ДК с.Дружино, с. Мельничное, п. Горячий Ключ, с.Красная Горка;

- 3 329 500,00 руб.- оплата за подачу тепловой энергии ДК п. Горячий Ключ;ДК с.Дружино;

- 55 200,0 руб. - оплата услуг связи ДК с. Мельничное; п. Горячий Ключ,с.Дружино (цены 2024г с 10% повышение);

- 170 000,0 руб. -оплата услуг по тех.обслуживанию системы пожарной сигнализации и оповещения людей при пожаре ДК п.Горячий Ключ, с.Дружино, с Мельничное, с.Красная Горка (8900,0\*12мес);( с учетом пов.коэф 10%)

- 45 000,0 руб. – услуги за измерение параметров теплоносителей и потребления эл.энергии, ДК с.Дружино, п. Горячий Ключ;

- 58080,0 руб- услуги тех обслуживанию системы охранного видеонаблюдения ДК п.Горячий Ключ, с.Дружино, с Мельничное (4400,0\*12мес);

-220 000,0руб.– приобретение новогодних подарков (осн. Решение Совета Дружинского сельского поселения от 20.11.2020 № 63 «Об утверждении Положения «О проведении новогодней ёлки Главы Дружинского сельского поселения»), открыток, благодарственных писем;

- 51 500,00 руб.- приобретение звуковой аппаратуры для ДК с.Дружино (микрофоны).

**Раздел 10.00 «Социальная политика»**

Общий объем бюджетных ассигнований по разделу «Социальное обеспечение населения» на 2025 год в сумме 69 000,00 руб., на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме 69 000,00 руб. ежегодно, по данному разделу отражаются расходы местного бюджета на выплату ежегодной пожизненной выплаты лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области» в размере 11500,0 рублей (осн. Решение Совета Дружинского сельского поселения от 23.11.2017 №68 «Об утверждении Положения «О звании «Почетный гражданин Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области»).(6 человек)

**Раздел 11.00 «Физическая культура и спорт»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Физическая культура и спорт» на 2025 год предусмотрены в объеме 348 000,00 руб., на плановый период 2026 и 2027 годов в сумме по 348 000,00 руб. ежегодно.

Расходы местного бюджета по разделу «Физическая культура и спорт» запланированы в целях повышения эффективности реализации муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта в Дружинском сельском поселении Омского муниципального района Омской области.

Данные расходы запланированы в рамках Подпрограммы «Оказание качественных услуг в социально-культурной сфере, повышение их доступности для населения Дружинского сельского поселения» и включают мероприятия:

*- развитие физической культуры и спорта в поселении*, а именно на:

- 108 000,0 руб. – оплата по договору ГПХ за услуги по безопасности, содержанию и эксплуатации плоскостного сооружения «Скалолазный стенд» (зпл+ЕСН 30%);

- 100 000,0 руб.- транспортные услуги;

- 20 000,0 руб.- судейство соревнований по хоккею (10 игр из расчета 1 игра\*2000,0руб);

- 120 000,00 руб- спортивный инвентарь (кубки, медали, призы). Остатки ассигнований по данному разделу перенести на 2025 год.

Глава Дружинского Н.А. Ланглиц

сельского поселения

Исполнитель:

Главный бухгалтер Чебурашкина И.М.