



**КОНТРОЛЬНО-РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ  
АЛЕКСАНДРОВСКОГО РАЙОНА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ**

Лебедева, ул., д.8, с. Александровское, Александровского района, Томской области,  
636760, тел/факс (38255) 2-44-88  
e-mail: [kso.aleks@yandex.ru](mailto:kso.aleks@yandex.ru)

**Заключение № 16-з КРК  
по результатам проведения внешней проверки годового отчета об исполнении  
бюджета МО «Александровский район» за 2019 год**

с. Александровское

29.04.2020

Заключение на отчёт об исполнении бюджета МО «Александровский район» за 2019 год подготовлено Контрольно - ревизионной комиссией Александровского района в соответствии с требованиями статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 8 Положения о бюджетном процессе в МО «Александровский район», утвержденного Думой Александровского района от 22.03.2012 № 150, статьи 8 Положения о Контрольно - ревизионной комиссии Александровского района, утвержденного решением Думы Александровского района от 24.11.2011 № 121, Планом работы Контрольно - ревизионной комиссии Александровского района на 2020 год, утвержденного приказом Контрольно - ревизионной комиссии Александровского района от 24.12.2019 № 14.

**Объект (предмет) проверки:** Отчет об исполнении бюджета района за 2019 год

**Ответственный исполнитель:** председатель Контрольно - ревизионной комиссии Александровского района Л.В. Дорохова.

**Ответственными должностными лицами в проверяемом периоде являлись:**

Глава муниципального образования «Александровский район»: Мумбер Виктор Петрович.

Руководитель Финансового отдела Администрации Александровского района – Бобрешева Людмила Николаевна;

Адрес: 636760, Томская область, Александровский район, с. Александровское, ул. Ленина, 8, телефон: (3822)2-50-55

**Цель проверки:**

- 1) соответствие годового отчета муниципального образования «Александровский район» требованиям бюджетного законодательства и Инструкции «О порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н;
- 2) соответствие сведений, отраженных в отчете за 2019 год операциям по фактическому поступлению и расходованию средств районного бюджета, в том числе по источникам финансирования дефицита за отчетный год;
- 3) достоверность и соответствие плановых показателей годового отчета об исполнении бюджета района решению Думы Александровского района о бюджете МО «Александровский район» на 2019 год;
- 4) соответствия состава показателей отчета об исполнении местного бюджета нормам Бюджетного законодательства Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в МО «Александровский район».

1

ФИНАНСОВЫЙ ОТДЕЛ  
АДМИНИСТРАЦИИ  
АЛЕКСАНДРОВСКОГО РАЙОНА  
ВХ. № 294  
21.05.2020

Основанием для проведения внешней проверки годового отчёта являются следующие нормативные правовые акты:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации;
- Федеральный закон от 07.02.2011 N 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»;
- приказы Министерства финансов Российской Федерации, регулирующие порядок составления бюджетной отчётности и применения бюджетной классификации;
- решение Думы Александровского района от 21.11.2011 №121 «Об утверждении Положения «О Контрольно-ревизионной комиссии Александровского района»;
- решение Думы Александровского района от 22.03.2012 №150 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе в МО «Александровский район»;
- план работы Контрольно-ревизионной комиссии Александровского района на 2020 год;
- иные нормативные правовые акты Российской Федерации, Томской области и МО «Александровский район», регулирующие бюджетные правоотношения.

2.2. При проведении внешней проверки годового отчёта Контрольно - ревизионная комиссия использовала следующие нормативные правовые акты и документы:

- решение Думы Александровского района от 26.12.2018 № 234 «О бюджете МО «Александровский район» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» (в редакции с изменениями);
- Сводную бюджетную роспись МО «Александровский район»;
- бюджетную отчётность главных администраторов;
- годовой отчёт об исполнении бюджета;
- информацию по запросам, представленную главными администраторами;
- иные материалы, необходимые для проведения внешней проверки.

#### **Раздел 1. Общая характеристика отчета об исполнении бюджета района за 2019 год.**

В 2019 году бюджетный процесс в муниципальном образовании «Александровский район» осуществлялся на основании Бюджетного кодекса РФ, Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», решения Думы района от 26.12.2018 № 234 «О бюджете муниципального образования «Александровский район» на 2019 и плановый период 2020 и 2021 годов», Устава муниципального образования «Александровский район», Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Александровский район», утвержденного решением Думы района от 22.03.2012 № 150 (далее - Положение о бюджетном процессе).

Правовой основой исполнения бюджета 2019 года явилось решение Думы района от 26.12.2018 № 234 «О бюджете муниципального образования «Александровский район» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»(с изменениями от 13.12.2019 № 296).

Организацию исполнения бюджета района и подготовки отчета об исполнении бюджета осуществляет Финансовый отдел Администрации района, действующий на основании Положения, утвержденного решением Думы района от 12.12.2011 № 125 «Об учреждении Положения о Финансовом отделе Администрации Александровского района».

Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального района и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета муниципального района (главных администраторов источников финансирования дефицита) бюджета муниципального района и Порядок составления и ведения кассового плана МО «Александровский район» утверждены приказами финансового отдела Администрации района от 12.05.2014 №6-п и от 25.05.2015 №5-п.

Порядок осуществления бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджета Александровского района - Администрации Александровского района, утвержден Постановлением Главы Александровского района от 25.12.2009 №1045.

Учет операций со средствами бюджета осуществлялся на едином счете, открытом в Отделении по Александровскому району Управления Федерального казначейства по Томской области.

Бюджетная отчетность об исполнении бюджета района сформирована Финансовым отделом Администрации района на основании бюджетной отчетности, представленной главными администраторами доходов бюджета (ГАДБ), главными распорядителями бюджетных средств (ГРБС), главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета.

Перечни ГРБС, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета района утверждены Решением о бюджете на 2019 год.

Главным администратором источников финансирования дефицита бюджета района является Финансовый отдел Администрации Александровского района.

Главными распорядителями бюджетных средств являются:

- - Администрация Александровского района (код ведомства 901),
- - Финансовый отдел Администрации Александровского района (код ведомства 902);
- - Отдел образования Администрации Александровского района (код ведомства 903);
- - Дума Александровского района (код ведомства 905);
- - Контрольно - ревизионная комиссия Александровского района (код ведомства 906);
- - Отдел культуры, спорта и молодежной политики Администрации Александровского района (код ведомства 907).

Годовой отчет об исполнении бюджета МО «Александровский район» с проектом Решения Думы района об исполнении бюджета представлен Финансовым отделом Администрации района в Думу района 31.03.2020, т.е. в срок, установленный ст. 37 Положения о бюджетном процессе - не позднее 1 апреля текущего года. Отдельными приложениями к проекту Решения об исполнении бюджета представлены показатели, предусмотренные ст. 264.6 БК РФ.

Исполнение местного бюджета в 2019 году осуществлялось в соответствии с требованиями БК РФ и Положения о бюджетном процессе в МО «Александровский район».

В процессе исполнения местного бюджета 2019 года, утвержденного решением Думы Александровского района от 26.12.2018 № 234 «О бюджете муниципального образования «Александровский район на 2019 год», было принято 6 решений Думы района по корректировке бюджета. Изменения вносились в установленном порядке и утверждены решениями Думы района. В соответствии с требованиями статьи 36 Бюджетного кодекса РФ все решения Думы района «О внесении изменений в решение Думы Александровского района от 26.12.2018 № 234 «О бюджете муниципального образования «Александровский район» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» опубликованы в средствах массовой информации.

Динамика изменений, внесенных в решение о бюджете района на 2019 приведена в таблице:

Редакции	Доходы, тыс.руб.	Изменен. +,-	Расходы, тыс.руб.	Изменения, +,-	Дефицит, тыс.руб.	Изм., +,-
Первоначальная от 26.12.2018 № 234	659446,240	-	663046,240		-3600,000	
От 20.02.2019 № 241	560894,0	-98552,240	560894,0	-102152,240	-	
От 23.05.2019 №256	717845,054	+156951,054	729519,894	+168625,894	-11674,840	
От 23.08.2019 №265	723556,090	+5711,036	738577,659	+9057,765	-15021,569	
От 17.10.2019 №277	724139,154	+583,064	748566,030	+9988,371	-24426,876	
От 11.11.2019 №281	733794,416	+9655,262	758221,292	+9655,262	-24426,876	

От № 296	13.12.2019	745249,626	+11455,210	768981,686	+10760,394	-23732,060	
Итого			+85803,386		+105935,446		-20132,06

Первоначальные бюджетные назначения, утвержденные решением о местном бюджете на 2019 год по прогнозируемому общему объему доходов, составили **659446,240 тыс. руб.**, по общему объему расходов **663046,240 тыс. руб.**, бюджет спрогнозирован с дефицитом на 3600,00 тыс.руб.

В процессе исполнения местного бюджета в 2019 году доходы увеличены на **85803,386 тыс. рублей** или на **13,01 %**.

Расходная часть бюджета района также увеличилась с **663046,240 тыс. рублей** до **768981,686 тыс.руб.**, т.е. на **105935,446 тыс.руб.** или **15,98%** от первоначальных показателей. Дефицит бюджета увеличен на **20132,06 тыс. рублей**.

Необходимость внесения изменений и дополнений в плановые показатели возникла:

- в связи с сокращением поступления налоговых доходов на **1246,0 тыс.руб.**, в основном, за счет уменьшения плановых назначений по поступлениям ЕНВД на 816,0 тыс.руб., уменьшения плановых назначений по налогу на ДОПИ на 110,0 тыс.руб. уменьшение поступлений государственной пошлины на 320,0 тыс. руб.;

- в связи с уменьшением поступления неналоговых доходов на **2026,0 тыс.руб.**, в основном, за счет уменьшения плановых назначений по поступлениям доходов от использования муниципального имущества на 6119,0 тыс.руб., уменьшения плановых назначений по плате за негативное воздействие на окружающую среду на 378,0 тыс.руб., уменьшение доходов от продажи материальных и нематериальных активов на 1040,0 тыс.руб., увеличения поступлений прочих неналоговых доходов на 5511,0 тыс. руб.;

- в связи с увеличением безвозмездных поступлений по договорам о социальном партнерстве на **9541,06 тыс.руб.**,

- в связи с увеличением безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней в целом на **82115,5 тыс.руб.**, в том числе: по дотациям на 9114,7 тыс.руб., по субсидиям на 59805,588 тыс.руб., по субвенциям на 5266,112 тыс.руб., по иным МБТ на 7929,1 тыс.руб.

В итоге, с учетом всех изменений, внесенных в решение о местном бюджете, прогнозируемый общий объем доходов составил **743935,490 тыс. руб.**, общий объем расходов **767667,550 тыс. руб.**, прогнозируемый дефицит местного бюджета **23732,60 тыс.руб.**

При проверке соответствия утвержденных бюджетных назначений решением о бюджете по доходам и расходам бюджета поселения, с данными отраженных в бюджетной отчетности (ф. 0503317) на 01.01.2020 года и в Проекте решения Совета поселения «Об исполнении бюджета Александровского сельского поселения за 2019 год», установлены отклонения по плановым годовым назначениям по доходам на сумму 3873,9 тыс. руб. Отклонения сложились по группе доходов: «Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней» в объеме «минус» 4624,6 тыс. руб., по группе «Налоговые и не налоговые доходы» в объеме «плюс» 750,7 тыс. руб. На основании уведомления внесены соответствующие изменения в СБР Постановлением Администрации Александровского сельского поселения от 30.12.2019 № 76-п.

Отклонения плановых назначений по расходной части бюджета обусловлено уточнением объемов поступления МБТ из районного бюджета, выделением денежных средств из резервного фонда администрации Александровского сельского поселения, перераспределением денежных средств между разделами/ подразделами в пределах до 10% утвержденных ЛБО, что не противоречит п.3 ст.217 БК РФ.

Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2020 года установлен пунктом 12 решения о местном бюджете на 2019 год (в редакции решения от 11.11.2019 № 281) в **размере 25740,000 тыс. руб.**, в том числе по муниципальным гарантиям -0,0 тыс. рублей.

Предельный объем муниципального внутреннего долга на 2019 год был установлен пунктом 12 решения о бюджете в объеме 14760,00 тыс. руб., что соответствует статье 107 БК РФ, т.е. не превышает объем доходов бюджета без утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга решением о бюджете утвержден в объеме 855,400 тыс.руб. или 0,01% от общего объема расходов бюджета района, за исключением расходов за счет субвенции из областного бюджета, что не превышает предельный норматив, установленный Бюджетным кодексом РФ. (ст.111 Бюджетного кодекса РФ- 15%).

## **Раздел 2. Состав и содержание форм годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета Александровского района за 2019 год.**

Оценка достоверности бюджетной отчетности проводилась на выборочной основе и включала в себя изучение и оценку:

- полноты годовой бюджетной отчетности и ее соответствие установленным формам;
- форм бюджетной отчетности, в части соблюдения требований составления отчетности и контрольных соотношений между формами отчетности;
- соблюдение требований Приказа Минфина РФ от 28.12.2010 г. №191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (далее Инструкция №191н), в части полноты объема форм годовой отчетности; правильности их заполнения и своевременности представления.

Бюджетная отчетность за 2019 год представлена в Думу Александровского района на бумажном носителе и в электронном виде, что соответствует требованиям Инструкции № 191. Показатели представленных форм взаимосвязаны. Расхождения не установлены.

Годовой отчет, в виде форм бюджетной отчетности, установленный Инструкцией 191н, представлен Финансовым отделом Администрации Александровского района в соответствии с требованиями п.2 ст. 264.4 БК РФ. В соответствии с требованием п.2 ст. 264.5 Бюджетного кодекса РФ одновременно с годовым отчетом об исполнении бюджета за 2019 год представлен проект решения об исполнении районного бюджета со всеми приложениями.

При проверке контрольных соотношений между показателями форм бюджетной отчетности несоответствия показателей не установлено.

В соответствии с п.3 ст.264.1 БК в состав бюджетной отчетности Финансового отдела Администрации Александровского района, как органа, уполномоченного на формирование бюджетной отчетности об исполнении бюджета, включены следующие формы отчетов:

- 1) отчет об исполнении бюджета;
- 2) баланс исполнения;
- 3) отчет о финансовых результатах деятельности;
- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснительная записка.

Годовая отчетность за 2019 год составлена по состоянию на 1 января 2020 года, нарастающим итогом с начала года в рублях с точностью до второго десятичного знака после запятой, что соответствует п.9 Инструкции 191н.

Показатели Баланса исполнения бюджета (ф. 0503320) на конец отчетного периода указаны с учетом проведенных при завершении финансового года заключительных оборотов по счетам бюджетного учета.

По состоянию на 01.01.2020 года «Нефинансовые активы» Баланса состоят из числящихся по бюджетному учету материальных запасов – 3895,744 тыс. руб., основных средств, остаточная стоимость которых составляет 13830,239 тыс. рублей, произведенных активов в размере 8455,395 тыс.руб., вложений в нефинансовые активы в

сравнении с 2018 годом безвозмездные поступления увеличились на 62759,269 тыс. руб. или 12,7 %.

В отчетном периоде произведен возврат из бюджета района в областной бюджет остатков субсидий, субвенций и иных МБТ прошлых лет, имеющих целевое назначение в объеме 4610,3 тыс.руб. Из бюджетов поселений в бюджет района поступили остатки субсидий, субвенций и иных МБТ прошлых лет, имеющих целевое назначение в объеме 2029,1 тыс.руб.

#### Раздел 4. Расходы бюджета МО «Александровский район».

Бюджет района на 2019 год сформирован по программно – целевому методу.

Анализ исполнения бюджетных назначений бюджета района в разрезе программной и непрограммной частей приведен в таблице:

Наименование	СБР на 2018 год, тыс. руб.	Удельный вес, %	Отчет об исполнении бюджета, тыс. руб.	Удельный вес, %	Отклонения (гр. 2-4), тыс. руб.	Исполнено (гр.4/2*100) %
1	2	3	4	5	6	7
Программная часть	730613,5	95,2	713096,1	95,1	-17517,4	97,6
Непрограммная часть	37054,050	4,8	36912,9	4,9	-141,150	99,6
<b>ИТОГО</b>	<b>767667,550</b>	<b>100,0</b>	<b>750009,0</b>	<b>100,00</b>	<b>--17658,550</b>	<b>97,7</b>

Бюджетные ассигнования на осуществление непрограммных направлений деятельности, к которым отнесены расходы на обеспечение деятельности законодательной, высшего исполнительного органа власти, отдельных органов исполнительной власти (Администрации Александровского района), а также расходы которые носят обобщающий или разовый характер, расходы за счет непрограммного направления Администрации Александровского района были предусмотрены в общем объеме 37054,051 тыс.руб. или 4,8 % в общем объеме расходов. Фактические расходы на осуществление непрограммных мероприятий составили 36912,9 тыс.руб. или 99,6 % к утвержденным плановым назначениям.

Плановые назначения местного бюджета на 2019 год по расходам, утвержденные Решением Думы района составили **767667,550 тыс.руб.** Утвержденные бюджетные назначения по расходам, указанные в отчете об исполнении бюджета за 2019 год, соответствуют уточненным показателям Сводной бюджетной росписи на 2019 год (в редакции приказа ФО Администрации Александровского района от 30.12.2019 № 76-п) - **767667,550 тыс.руб.**

Анализ внесения изменений в сводную бюджетную роспись без изменения решения о бюджете подтверждает обоснованность их внесения. Сальдированное отклонение плановых назначений по расходам в 2019 году, утвержденных последней редакцией решения о бюджете от показателей СБР составило **1314,136 тыс.руб.** или 0,17 %. Отклонения между Сводной бюджетной росписью и решением Думы района о бюджете на 2019 год (в редакции от 30.12.2019 № 296) обусловлены уточнением в конце финансового года объемов безвозмездных поступлений из областного бюджета: уменьшением объемов поступления дотаций на сумму 127,4 тыс.руб., субвенций на сумму 1231,288 тыс.руб., увеличением субвенции на сумму 44,588 тыс.руб., что не противоречит п.3 ст.217 Бюджетного кодекса РФ.

В целом, районный бюджет 2019 года по расходам исполнен в сумме **750009,000 тыс.руб.**, или на 97,7 % от утвержденных бюджетных назначений.

Исполнение расходов местного бюджета в разрезе разделов представлено в таблице:

Наименование разделов	Утверждено На 2019 год, по СБР, тыс.руб.	Исполнено в 2019 г., тыс.руб.	Остаток ассигнов., тыс.руб.	% исполне ния	Струк тура, в %
Общегосударственные вопросы	59906,0	59536,7	-369,3	99,4	8,0
Национальная оборона	1683,7	1683,7	-	100,0	0,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	580,0	580,0	-	100,0	0,1
Национальная экономика	71592,6	71312,0	-280,6	99,6	9,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	68088,9	65123,8	-2965,1	65,6	8,7
Охрана окружающей среды	563,7	413,7	-150,0	73,4	0,1
Образование	388636,6	383457,9	-5178,7	98,7	51,1
Культура, кинематография	67891,4	67643,5	-247,9	99,6	9,0
Здравоохранение	2510,1	2510,1	-	100,0	0,3
Социальная политика	15679,7	13703,5	-1976,2	87,4	1,8
Физическая культура и спорт	38685,0	32204,8	-6480,2	83,2	4,3
Средства массовой информации	3637,6	3637,5	-0,1	100,0	0,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	755,4	744,9	-1,05	98,6	0,1
МБТ бюджетам поселений	42271,0	47456,9	-5185,9	100,0	6,3
<b>Всего расходов</b>	<b>767667,6</b>	<b>750009,0</b>	<b>-17658,6</b>	<b>97,7</b>	<b>100,00</b>

Из общей суммы расходов бюджета на финансирование социально - культурной сферы направлено **499519,8 тыс.руб.** (в 2017 г. – 434478,658 тыс. руб., в 2018 г – 470739,739 тыс.руб.) или 66,5 %, в том числе по отраслям:

- на образование 383457,9 тыс.руб. (51,1 %);
- на культуру – 67643,5 тыс.руб. (9,0 %);
- на здравоохранение – 2510,1 тыс. руб. (0,3 %);
- на физическую культуру и спорт – 132204,8 тыс. руб. (4,3 %);
- на социальную политику – 13703,5 тыс. руб. (1,8 %).

На производственные отрасли (ЖКХ, Национальная экономика) направлено **136435,8 тыс. рублей** или 18,2 % расходов бюджета.

На общегосударственные вопросы направлено **59536,7 тыс. руб.**, что составляет 8,0 % в структуре расходов бюджета района.

На финансирование национальной обороны и правоохранительной деятельности направлено 2263,0 тыс. руб. или 0,3 % общих расходов бюджета.

В полном объеме использованы плановые назначения по следующим разделам функциональной классификации расходов: «Национальная оборона», «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Здравоохранение», «Средства массовой информации» и «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований».

По остальным разделам функциональной классификации расходов плановые назначения по расходным обязательствам местного бюджета исполнены не в полном объеме. Наименьший уровень исполнения сложился по разделу «Охрана окружающей среды» - 73,4 %.

Динамика расходов в разрезе разделов/ подразделов представлена в приложении №2 к настоящему Заключению.

В сравнении с 2018 годом в целом расходы бюджета района увеличились на **82492,8 тыс. рублей** или на 12,4 %.

Значительно увеличились расходы по разделам: «Образование» (+5916,454 тыс.руб.), «Культура, кинематография» (+2964,77 тыс.руб.), «Национальная экономика» (+41676,759 тыс.руб.), «Физическая культура» (+21010,98 тыс. руб.), «Межбюджетные трансферты

общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (+1186,02 тыс.руб.), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (+6207,0 тыс.руб.), «Общегосударственные расходы» (+4398,439 тыс.руб.), «Обслуживание муниципального долга» (+157,5 тыс.руб.), «Национальная оборона» (+183,1 тыс.руб.), «Здравоохранение» (+609,0 тыс.руб.), «Средства массовой информации» (+206,356 тыс.руб.).

Значительно сократились расходы по разделам: «Охрана окружающей среды» (-274,3 тыс.руб.), «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (-28,175 тыс.руб.), «Социальная политика» (-1721,143 тыс.руб.).

Всего за 2019 год не освоено бюджетных ассигнований в сумме – 17658,6 тыс.руб.

В Решении о бюджете бюджетные ассигнования в ведомственной структуре расходов были распределены по 6 главным распорядителям. Исполнение расходов бюджета в разрезе ГРБС и структура расходов представлена в *приложении №3* к настоящему Заклучению.

#### **Анализ расходов по разделам функциональной классификации расходов бюджета района**

Расходы по *разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»* исполнены в сумме 59536,7 тыс. руб. или на 99,4 %. Не исполнены бюджетные ассигнования на сумму 369,24 тыс.руб. Сложилась незначительная экономия по ФОТ на сумму 106,68 тыс. руб., по отдельным закупкам на сумму 184,87 тыс. руб., по разделу социальное обеспечение и иные выплаты персоналу в сумме 2,6 тыс.руб., по разделу резервные фонды в сумме 75,031 тыс.руб., по разделу межбюджетные трансферты в сумме 0,048, (в основном по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций», на сумму 232,679 тыс. руб.

Расходы по *разделу 0200 «Национальная оборона»* составили 1683,7 тыс.руб., или 100,0% к плановым назначениям. Средства направлены на осуществление переданных государственных полномочий по первичному воинскому учету, где отсутствуют военные комиссариаты. К уровню прошлого года расходы увеличились на 12,2 %.

Расходы по *разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»* составили 580,0 тыс. руб. или 100,0 % к утвержденному объему.

По подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» расходы бюджета района составили 580,0 тыс. руб. и профинансированы на 100,0 % от утвержденного плана. Профинансированы мероприятия МП «Пожарная безопасность на объектах бюджетной сферы Александровского района на 2017-2021 гг.» на содержание пожарных машин в селах района на сумму 580,0 тыс.руб.

Расходы по *разделу 0400 «Национальная экономика»* при плане 71592,594 тыс. руб. составили 71312,008 тыс.руб. или 99,6 % (2015 - 19027,496 тыс.руб., 2016 - 27939,218 тыс.руб., 2017 – 24769,940 тыс. руб., в 2018 г. - 29635,241 тыс.руб.). В общей структуре расходов расходы по разделу составляют 9,5 %.

По подразделу 0401 «Общэкономические вопросы» расходы составили 121,700 тыс.руб., или 100 % к плановым назначениям. За счет субвенции из ОБ на осуществление переданных полномочий по регистрации коллективных договоров произведены расходы на ФОТ с начислениями и приобретение материальных запасов.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы составили 38931,593 тыс.руб., или 100,0 % к плановым назначениям. По подразделу финансировались мероприятия:

1) МП «Социальное развитие сел Александровского района на 2017 – 2021 гг.» в объеме 1067,9 тыс.руб., в том числе:

- на осуществление отдельных государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства (поддержка малых форм хозяйствования) - 437,9 тыс.руб.;



- на оказание адресной помощи гражданам на заготовке грубых кормов - 150,0 тыс.руб.,
- на оказание адресной помощи гражданам, имеющих в личном подсобном хозяйстве коров - 480,0 тыс.руб.,

2) МП «Развитие рыбной промышленности в Александровском районе на 2012 – 2020 гг.» в объеме 37352,3 тыс.руб., в том числе:

- возмещение разницы в тарифах на электроэнергию, потребляемую холодильными камерами в селах района - 352,300 тыс.руб.
- на финансовое обеспечение затрат, связанных с созданием новых рыбоперерабатывающих производств – 37000,0 тыс.руб.

В рамках непрограммного направления расходов расходы составили 511,4 тыс. руб. - произведены расходы на ФОТ с начислениями и приобретение материальных запасов.

*По подразделу 0408 «Транспорт»* расходы составили 13294,9 тыс.руб., или 99,7 % к плановым назначениям. По подразделу финансировались мероприятия:

- МП «Социальное развитие сел Александровского района на 2017 - 2021гг.»: произведены расходы по дотированию авиаперевозок пассажиров в объеме 12380,3 тыс.руб. Плановые назначения на финансирование мероприятия были предусмотрены в объеме 13340,9 тыс.руб. Расходы на финансирование этого мероприятия из года в год растут и составили: 2014 -5794,303 тыс.руб., 2015 - 5926,700 тыс.руб., 2016 - 6887,800 тыс.руб., 2017 – 5403,0 тыс. руб., в 2018 г. – 9734,0 тыс.руб. Так же финансировались мероприятия по содержанию аэровокзалов и вертолетных площадок - 407,0 тыс.руб., по обустройству сходней с причалов, тралению паромных причалов 258,6 тыс.руб., установке знаков навигационного ограждения судового хода – 249,0 тыс.руб.

*По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство»* финансировались мероприятия по содержанию и ремонту автомобильных дорог за счет средств дорожного фонда. Расходы составили 13294,9 тыс.руб., что составляет к плановым назначениям - 99,7 %. (2014 - 3741,300 тыс.руб., 2015 - 5274,800 тыс.руб., 2016 - 11916,107 тыс.руб., 2017 – 7882,780 тыс.руб., в 2018 г. - 10626,969 тыс.руб.).

*По подразделу 0410 «Связь и информатика»* финансировались мероприятия МП «Социальное развитие сел Александровского района на 2017 - 2021гг.» в объеме 2721,1 тыс. руб., а именно обеспечение жителей отдаленных населенных пунктов Томской области услугами сотовой связи в объёме 1500,0 тыс. руб., обеспечение со финансирования расходов по обеспечению жителей отдаленных населенных пунктов ТО услугами связи в объеме 93,6 тыс. руб., выполнение работ по развитию сетей сотовой связи – 850,0 тыс.руб., возмещение расходов связанных с содержанием оборудования сетей сотовой связи – 1500,0 тыс.руб.

*По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»* расходы составили 3426,7 тыс.руб. (2014 - 2551,600 тыс.руб., 2015 - 1885,683 тыс.руб., 2016 - 2615,152 тыс.руб., 2017 – 8462,050 тыс. руб., 2018 - 1561,0 тыс. руб.) или 98,7 % к утвержденным назначениям. По подразделу финансировались мероприятия:

- МП «Социальное развитие сел Александровского района на 2017 – 2021 гг.» на сумму 768,6 тыс.руб., в том числе: Возмещение части затрат по производству хлеба в селах района на сумму 768,6 тыс.руб.(2014 - 340,200 тыс.руб., 2015 - 243,0 тыс.руб., 2016 - 729,0 тыс.руб., 2017 - 1035,0 тыс. руб., 2018- 612,0 тыс.руб.),

- МП «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Александровского района на 2017 - 2021 гг.» на сумму 369,0 тыс.руб.: оказывалось содействие развитию центра поддержки малого предпринимательства на сумму на сумму 369,0 тыс.руб.;

- МП «Социально-экономическое развитие МО «Александровский район» на 2017 - 2021 годы» на сумму 800,000 тыс.руб.: профинансированы расходы на содержание помещения для размещения отделения почтовой связи в объеме 120,0 тыс.руб., Возмещение убытков, связанных с реализацией наркотических, психотропных и сильнодействующих лекарственных средств на сумму 150,0 тыс. руб., Мероприятия по землеустройству на сумму 30,0 тыс.руб., возмещение части затрат, связанных с осуществлением деятельности

социально-ориентированных объектов розничной торговли лекарственными средствами - 500,0 тыс.руб.;

- МП «Развитие рыбной промышленности в Александровском районе на 2012-2020 годы» на сумму 611,8 тыс.руб.: профинансированы расходы на возмещение разницы в тарифах на электроэнергию, вырабатываемую дизельными электростанциями и потребляемую промышленными холодильными камерами в селах Новоникольское, Назино, Лукашкин Яр в сумме 611,8 тыс.руб.;

- МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры на территории Александровского района на 2013 - 2015 годы и на период до 2020 года» на сумму 877,3 тыс. руб.: профинансированы расходы Оплата потерь по электроэнергии на сумму 861,6 тыс. руб., Ежегодное обслуживание линий электропередач п. Северный на сумму 15,7 тыс. руб.

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» произведены в объеме 65123,8 тыс. рублей или 95,6 % к утвержденным бюджетным ассигнованиям. В общей структуре расходов расходы по разделу составляют 8,7 %.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» расходы составили 290,3 тыс.руб. или 100,0 % к утвержденным бюджетным назначениям. К уровню прошлого года расходы сократились на 1081,554 тыс.руб.

Профинансированы мероприятия:

- МП "Проведение капитального ремонта многоквартирных жилых домов на территории Александровского района в 2018 - 2022 годах" на предоставление МБТ на создание условий для управления многоквартирными домами на сумму 19,6 тыс. руб.

- МП "Социальная поддержка населения Александровского района на 2017-2021 годы" по оказанию помощи и компенсации затрат на поддержку участников ВОВ, тружеников тыла и вдов участников, а также лиц приравненных к ним категорий в сумме 70,7 тыс. руб.;

- В рамках непрограммного направления расходов расходы составили 200,0 тыс. руб., за счет резервного фонда для предупреждений и ликвидации ЧС (выполнение работ по разбору двухэтажных домов, находящихся в аварийном состоянии, представляющих угрозу жизни и здоровью граждан).

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы составили 57732,8 тыс.руб., или 99,4 % к плановым назначениям. К уровню прошлого года расходы увеличились на 8164,391 тыс.руб. или на 16,5 %.

За счет средств областного бюджета по программе «Социальное развитие сел Александровского района на 2017 - 2021 годы» представлены МБТ поселениям района на компенсацию выпадающих доходов организациям, предоставляющим населению услуги электроснабжения по тарифам, не обеспечивающим возмещения издержек в объеме 21543,1 тыс.руб. (2015-17182,300 тыс.руб., 2016- 18949,200 тыс.руб., 2017 – 17916,0 тыс. руб., 2018-20492,0 тыс.руб.)

В рамках МП "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры на территории Александровского района на 2013-2015 годы и на период до 2020 года" профинансированы мероприятия: предоставление иных МБТ на пополнение оборотных средств, для завоза угля на отопительный сезон 2018 - 2019 год, организациям оказывающих услуги учреждениям бюджетной сферы в объеме 3954,2 тыс.руб., предоставление МБТ на оплату задолженности за ГСМ коммунальным предприятиям в объеме 10465,2 тыс. руб., на подготовку хозяйственного комплекса ТО к безаварийному прохождению отопительного сезона в объеме 2129,6 тыс. руб., ремонт объектов жилищно-коммунального хозяйства с. Александровское в объеме 366,4 тыс. руб., на проведение мероприятия по диагностическому обследованию дымовых труб котельных в объеме 141,5 тыс. руб., на подготовку объектов коммунального хозяйства к отопительному сезону в сумме 5538,3 тыс.руб., на наладку котлового оборудования в сумме 237,7 тыс.руб., на экспертизу инженерно-геологических и инженерно-экологических изысканий ул. Калинина-Засаймочная-Мира в сумме 796,6 тыс.руб., на обеспечение затрат, необходимых для погашения просроченной задолженности за потребленную электроэнергию, МУП

осуществляющими выработку тепловой электроэнергии на территории Александровского района в сумме 3638,7 тыс. руб., на приобретение котлов в сумме 820,0 тыс.руб., на приобретение дизель-генератора и дизель-генераторной установки в сумме 1825,6 тыс.руб., на обеспечение затрат, необходимых для погашения просроченной задолженности за потребленный газ, МУП осуществляющими выработку тепловой электроэнергии на территории Александровского района в сумме 5500,0 тыс. руб. обеспечению население Александровского района чистой питьевой водой (обслуживание станции водоочистки) в объеме 606,0 тыс. руб.

За счет Резервного фонда местных администраций муниципального образования по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий (районный бюджет) профинансировано мероприятие на сумму 169,9 тыс.руб. на приобретение запасных частей для восстановления техники, необходимой для погрузки угля в сумме 70,0 тыс.руб., для предоставления иных МБТ на обследование технического состояния зданий и инженерных сетей котельных расположенных в сельских поселениях в сумме 99,96 тыс.руб.

По подразделу 0503 «Благоустройство» расходы составили 7100,7 тыс.руб., или 73,2 % к утвержденным плановым назначениям.

В рамках МП "Социально-экономическое развитие муниципального образования "Александровский район" на 2017 - 2021 годы» за счет средств областного бюджета предоставлена субсидия на реализацию государственной программы "Формирование комфортной городской среды Томской области на 2018-2022 годы" в объеме 5548,7 тыс. руб., предоставлены МБТ на участие в реализации мероприятия «Формирование комфортной городской среды на территории Томской области» (софинансирование) в сумме 76,5 тыс.руб., на благоустройство мемориальных комплексов в рамках подготовки к 75-летию победы – 1044,8 тыс.руб., на благоустройство сел района – 373,0 тыс.руб., на формирование комфортной городской среды Томской области - поддержка государственных программ субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды – 4054,4 тыс.руб.

В рамках МП «"Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры на территории Александровского района на 2013-2015 годы и на период до 2020 года" израсходовано 1440,0 тыс.руб. (водоотведение, сбор и утилизация ТБО).

В рамках непрограммного направления расходов расходы составили 112,0 тыс. руб., на оплату проверки достоверности определения сметной стоимости ремонта памятников Александровского района в сумме 14,7 тыс.руб., иные МБТ Александровскому сельскому поселению на выполнение работ по топографической съемке объектов в сумме 97,3 тыс.руб.

Расходы по *разделу 0600 «Охрана окружающей среды»* составили **413,7 тыс. рублей** (исполнение 73,4%), расходы произведены по:

- МП «Социальное развитие сел Александровского района на 2017 - 2021 годы" в сумме 287,7 тыс.руб., на сбор и утилизацию бытовых и промышленных отходов;

- МП "Социально-экономическое развитие муниципального образования "Александровский район" на 2017 - 2021 годы» в сумме 126,0 тыс.руб., на закупку товаров, работ услуг (оплата работ по разработке проекта освоения лесов для строительства, реконструкции и эксплуатации линейных объектов).

По разделу *0700 «Образование»* бюджетные назначения исполнены в сумме **383457,9 тыс. рублей** или на 98,7 % от утвержденных назначений по СБР. Доля расходов по этому разделу составляет 51,1 % от общей суммы расходов за 2019 год. По сравнению с 2018 годом расходы по данному разделу увеличились на 5916,5 тыс. рублей или на 1,6 % (2015 - 322739,671 тыс.руб., 2016 - 306512,290 тыс.руб., 2017 – 353038,967 тыс. руб., 2018 – 377541,5 тыс. руб.)

Объемы исполнения доведенных бюджетных ассигнований по расходам в разрезе по подразделам представлены в таблице:

Наименование раздела, подраздела	Раздел	Подраздел	Утверждено тыс.руб.	Исполнено (кассовые расходы), Тys.руб.	Остаток ассигнований, тыс. руб.	% исполнения
Образование (раздел 0700) - всего	07	00	388636,6	383457,9	-5178,7	98,7
Дошкольное образование	07	01	136081,3	135492,9	-588,4	99,6
Общее образование	07	02	187496,6	183642,6	-3854,0	97,9
Дополнительное образование детей	07	03	35445,3	35104,0	-341,3	99,0
Профессиональная подготовка, повышение квалификации	07	05	81,0	80,7	-0,3	99,6
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	3846,0	3710,3	-135,7	96,5
Другие вопросы в области образования	07	09	25686,4	25427,4	-259,0	99,0

Расходы по разделу осуществлялись в рамках муниципальных программ, за исключением расходов за счет средств резервного фонда Администрации Александровского района. Остаток неисполненных ассигнований составил 5178,7 тыс.руб. Наибольшее неисполнение составило по подразделу 0702 «Общее образование» - 3854,0 тыс.руб.

По разделу 0800 «Культура, кинематография» бюджетные назначения исполнены в объеме 67643,5 тыс.руб. или на 99,6 % к утвержденным бюджетным назначениям (не исполнено 247,9 тыс. рублей). По сравнению с 2018 годом расходы по данному разделу увеличились на 2964,8 тыс. руб. или на 4,6 % (2015 - 46203,296 тыс.руб., 2016 - 46917,735 тыс.руб., 2017 – 58549,702 тыс. руб., 2018- 64678,7 тыс.руб.).

По подразделу 0801 «Культура» бюджетные ассигнования предусмотрены в объёме 67461,4 тыс. руб. Исполнение составило 67214,3 тыс. руб. или 99,6 %. По разделу осуществлялись расходы на содержание Отела культуры, спорта и молодежной политике, и МБУ «КСК».

В рамках МП «Развитие культуры, спорта и молодежной политики в Александровском районе на 2016 - 2018 годы» предоставлены субсидии на финансовое обеспечение деятельности МБУ КСК на сумму 2100,0 тыс.руб., на мероприятия, направленные на предоставление услуг в сфере библиотечного обслуживания на сумму 19,4 тыс.руб.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» бюджетные ассигнования доведены в сумме 430,0 тыс. руб. Исполнение составило 429,2 тыс.руб. или 99,8 %. В рамках МП «Социальная поддержка населения Александровского района на 2017 -2021 гг.» профинансированы мероприятия: организация и участие в праздничных мероприятиях, профессиональных праздниках, юбилеев, знаменательных датах на сумму 299,2 тыс.руб., субсидии некоммерческим организациям составили 100,0 тыс.руб.

В рамках непрограммного направления расходов расходы составили 30,0 тыс. руб., на проведение мероприятий Декады инвалидов.

Расходы по разделу 0900 «Здравоохранение» при плане 2510,100 тыс. руб. составили 2510,100 тыс. руб., исполнение 100,0 %. К уровню прошлого года расходы увеличились на 609,0 тыс.руб. Расходы осуществлялись только по подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения».

В рамках МП «Социальная поддержка населения Александровского района на 2017 – 2021 годы» финансировались мероприятия: оплата проезда больных по направлениям врачей в Областные медицинские учреждения для оказания специализированной онкологической, психиатрической, наркологической помощи» в сумме 1117,1 тыс.руб., оказывалась материальная помощь малообеспеченной группе населения, онкологическим

больным и инвалидам на проезд в лечебные учреждения по направлению врача на сумму 382,0 тыс.руб.

В рамках МП «Социально-экономическое развитие МО «Александровский район» на 2017 – 2021 годы» финансировались мероприятия по поддержке кадрового обеспечения в объеме 1011,0 тыс.руб.

Расходы по *разделу 1000 «Социальная политика»* составили **13703,5 тыс. руб.** и исполнены на 87,4 %.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнение составило 1411,200 тыс.руб. или 100,0 % к плановым назначениям. По подразделу профинансированы мероприятия:

- МП «Социальная поддержка населения Александровского района на 2017 – 2021 годы»: оказана материальная помощь гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации в сумме 149,7 тыс.руб., Оказание помощи и компенсации затрат на поддержку участников ВОВ, тружеников тыла и вдов участников, а также лиц приравненных к ним категорий в сумме 477,5 тыс. руб.4

- МП «Предоставление молодым семьям поддержки на приобретение (строительство) жилья на территории Александровского района на 2016-2020 годы"» в сумме 456,0 тыс.руб., на улучшение жилищных условий;

- В рамках непрограммного направления расходов, расходы составили 10,0 тыс. руб., на выплату материальной помощи к 9 мая ветерану-участнику ВОВ.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» расходы составили 12292,3 тыс.руб., исполнение плановых назначений составило 86,2 %. Не исполнены доведенные бюджетные назначения в объеме 1975,9 тыс.руб. из них:

- Ежемесячная выплата денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных организациях в объеме 1609,9 тыс. руб.;

- Содержание приемных семей, включающее в себя денежные средства приемным семьям на содержание детей и ежемесячную выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям в объеме 313,5 тыс. руб.;

- Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в объеме 52,5 тыс. руб.;

Расходы за отчетный период меньше уровня прошлого года на 1191,0 тыс.руб. Средства были направлены содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также на оплату труда приемному родителю в объеме 10544,3 тыс.руб., на обеспечение жильем помещениями детей-сирот, а также детей, оставшихся без попечения родителей в объеме 1748,0 тыс.руб.

Расходы по *разделу 1100 «Физическая культура и спорт»* составили 32204,8 тыс.руб., при плановых назначениях в объеме 38685,0 тыс. руб. или 83,2 %. По разделам финансировались мероприятия муниципальных программ:

- МП «Развитие культуры, спорта и молодежной политики в Александровском районе на 2016 - 2018 годы» финансировались мероприятия направленные на обслуживание населения в сфере физической культуры и спорта в сумме 7448,3 тыс.руб.

- МП «Развитие физической культуры и спорта в Александровском районе на 2018 – 2022 годы» произведены расходы на содержание спортивного комплекса «Обь» в объеме 22401,1 тыс. руб., Организация участия сборных команд и спортсменов района в тренировочных сборах и выездных соревнованиях в объеме 144,9 тыс. руб., Популяризация физической культуры и занятием спортом в объеме 176,0 тыс. руб.;

- МП "Профилактика террористической и экстремистской деятельности в Александровском районе на 2019 - 2023 годы" предоставлены субсидии на эксплуатацию систем видеонаблюдения, техническое обслуживание в объеме 36,0 тыс.руб.

- МП «Социально-экономическое развитие МО «Александровский район» на 2017 – 2021 годы» в сумме 19,3 тыс.руб., на компенсацию расходов на оплату проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно.

- МП "Повышение энергетической эффективности на территории Александровского района Томской области на период с 2010 по 2012 годы и на перспективу до 2020 года" в сумме 25,0 тыс.руб., на оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды.

- МП Профилактика правонарушений и наркомании на территории Александровского района на 2018-2022 годы" в сумме 600,0 тыс.руб., содержание мотоклуба.

- В рамках непрограммного направления расходов, расходы составили 236,7 тыс. руб., для участия команд в соревнованиях в сумме 113,7 тыс.руб., на выполнение работ по обследованию технического состояния спортивного сооружения «Трибуны и под трибунные помещения стадиона» в сумме 98,0 тыс.руб., на выплату премий и грантов в сумме 25,0 тыс.руб., субсидия на установку площадки для подготовки и выполнению нормативов ВФСК «ГТО» в мкр. Казахстан в сумме 98,2 тыс.руб.

Расходы по разделу 1200 «Средства массовой информации» составили 3637,6 тыс.руб., при плановых назначениях 3637,6 тыс.руб. или 100,0 %. К уровню прошлого года расходы увеличились на 206,4 тыс.руб.(2015 - 3247,497 тыс.руб., 2016 - 3308,340 тыс.руб., 2017 – 3510,655 тыс. руб., 2018 – 3431,1 тыс.руб.).

По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» расходы составили 865,9 тыс.руб. или 100,0 % к плановым назначениям. Финансировались расходы в рамках программы «Социально-экономическое развитие МО «Александровский район» на 2017 – 2021 годы» по телевизионному вещанию информационных материалов о деятельности ОМС Александровского района.

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы исполнены в объеме 2771,6 тыс.руб. или 100,0 %. Финансировались расходы по опубликованию правовых актов Администрации района, Решений Думы района и иной информации.

Расходы по разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» составили 744,9 тыс.руб. или 98,6 % от утвержденных назначений. К уровню прошлого года расходы увеличились на 157,5 тыс.руб.

Расходы по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты» составили 47456,9 тыс.руб. или 100% к уточненному плану.

Все бюджеты поселений являются дотационными. Кроме дотаций на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности в сумме 31127,0 тыс.руб., бюджетам поселений предоставлены иные дотации в объеме 16329,9 тыс.руб.

#### **Раздел 5. Исполнение мероприятий муниципальных программ, предусмотренных в расходах местного бюджета на 2018 год.**

В 2019 году за счёт средств бюджета района осуществлялась реализация мероприятий 17 муниципальных программ. Первоначально на реализацию всех программ планировалось направить 768981,868 тыс. руб. С учётом внесённых изменений плановые ассигнования на реализацию мероприятий муниципальных программ составили 730613,5 тыс. руб. или на 38368,368 тыс. рублей (на 4,9 процента) меньше первоначально утвержденных назначений.

Фактически общая сумма расходов средств бюджета района на исполнение мероприятий муниципальных программ составила **713096,1 тыс. рублей** или 97,6 % от плановых ассигнований с учетом изменений.

Наиболее низкий уровень исполнения сложился по МП «Развитие культуры, спорта и молодежной политики в Александровском районе на 2016 - 2018 годы» - 82,1 %. в связи с заключением переходящего муниципальных контракта на капитальный ремонт стадиона с. Александровское.

В 2019 году доля расходов на финансирование муниципальных программ в общих расходах бюджета составила 95,1 % (в 2011 г. - 19,5 %, 2012 - 18,6 %, в 2013 - 22,3 %, 2014 - 19,4 %, 2015 - 16,8 %, 2016 - 40,8 %, в 2017 – 94,9 %, в 2018 – 95,2%). По сравнению с 2018 годом объем средств местного бюджета, направленных на финансирование муниципальных

программ, увеличился на 77946,1 тыс.руб. Перечень и объемы финансирования муниципальных программ представлен в *приложении №4* к настоящему Заключению.

#### Раздел 6. Дефицит бюджета, источники его покрытия.

Решением о бюджете района на 2019 год (в редакции от 13.12.2019 № 296) бюджет спрогнозирован сбалансированным. С учетом внесенных изменений бюджет спрогнозирован с дефицитом в объеме 23732,0 тыс.руб.

Фактически бюджет района за 2019 год исполнен с дефицитом в объеме 9947,4 тыс.руб. Источниками финансирования дефицита бюджета района послужила разница между привлечением и погашением кредита в сумме 13160,0 тыс. рублей, а также изменением остатков на счетах по учету средств бюджета района в объеме 3212,6 тыс. руб.

Общая сумма остатка средств на едином счете МО «Александровский район» по состоянию на 01.01.2020 составляет 12789,2 тыс.руб.

#### Раздел 7. Структура муниципального долга, программа муниципальных заимствований, предоставление бюджетных кредитов

Привлечение бюджетных кредитов и погашение бюджетных кредитов осуществлялось в соответствии с Программой муниципальных внутренних заимствований МО «Александровский район» на 2019 год, утвержденных решением о бюджете.

Наименование	Фактический остаток по долговой книге на 01.01.2019, тыс. Руб.	Привлечение в 2019г. (тыс.руб.)		Погашение в 2019г. (тыс.руб.)		Остаток по долговой книге на 01.01.2020 (тыс.руб.)	
		план	факт	план	факт	план	факт
Договоры и соглашения на получение бюджетных ссуд и кредитов из областного бюджета	10670,0	15070,0	21830,0	6830,0	8670,0	18910,0	23830,0
<b>ВСЕГО муниципальный долг</b>	<b>10670,0</b>	<b>15070,0</b>	<b>21830,0</b>	<b>6830,0</b>	<b>8670,0</b>	<b>18910,0</b>	<b>23830,0</b>

Решением о бюджете планировалось привлечение коммерческих и бюджетных кредитов в объеме 15070,0 тыс. руб., фактически привлечено бюджетных кредитов в объеме 21830,0 тыс.руб. Прогнозировалось погашение бюджетных кредитов, привлеченных в 2019 году, в объеме 6830,0 тыс.руб. Согласно данным муниципальной долговой книги бюджетные кредиты погашены в объеме 8670,0 тыс.руб.

Размер муниципальных долговых обязательств муниципального образования «Александровский район» на 01.01.2020 составил 23830,0 тыс.руб., что выше объема долговых обязательств на 01.01.2019, утвержденных пунктом 12 решения о бюджете (в редакции от 13.12.2019 № 296)

Решением о бюджете (в ред. от 11.11.2019 № 281) предельный объем муниципального внутреннего долга на 2019 год был установлен в объеме 32570,0 тыс.руб. Превышение предельного объема муниципального внутреннего долга не установлено. Отношение объема муниципального долга к объему доходов бюджета района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений по состоянию на 01.01.2020 г. составило 27,58 %, что не превышает предельно допустимый уровень, установленный ст.107 Бюджетного кодекса РФ (50,0%).

В процессе исполнения местного бюджета в 2019 году муниципальные гарантии не предоставлялись.

Данные отчета по привлечению и погашению кредитов соответствуют данным муниципальной долговой книги.

Решением о местном бюджете на 2019 год предусмотрены расходы на обслуживание муниципального долга в размере 755,4 тыс. руб. Фактический объем расходов на обслуживание муниципального долга составил 744,9 тыс. руб. или 98,6 % от утвержденного объема. Расходы на обслуживание муниципального долга составили 0,14 % от суммы расходов местного бюджета, за исключением объема расходов за счет субвенций, что не превышает предельно допустимого размера, установленного ст. 111 БК РФ (15%).

Операции по предоставлению из местного бюджета и погашению в местный бюджет бюджетных кредитов в 2019 году не осуществлялись.

#### **Раздел 8. Резервный фонд Администрации Александровского района.**

В составе расходной части местного бюджета предусмотрен резервный фонд Администрации Александровского района, который утвержден пунктом 39 решения о местном бюджете на 2019 год:

- Резервного фонда Администрации Александровского района в сумме 1 325,0 тыс. рублей;
- Резервного фонда Администрации Александровского района по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий в сумме 500 тыс. руб.

Первоначально объем резервного фонда утвержден в сумме 1325,0 тыс. рублей, что составляет 0,2 % от расходов местного бюджета и не изменялся, что не превышает предельный размер, утвержденный ст.81 Бюджетного Кодекса РФ (3 %).

Использование средств резервного фонда регламентировано постановлением Главы Александровского района от 30.12.2005 № 335 «Об утверждении Положения о порядке расходования средств из резервного фонда Администрации Александровского района.

Отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации района представлен в разрезе получателей средств резервного фонда.

Кассовое исполнение по резервному фонду в 2019 году составило 1250,0 тыс.руб.(в 2015 - 4797,682 тыс.руб., 2016 - 3486,410 тыс.руб, в 2017 – 2411,716 тыс.руб., в 2018-1953,620 тыс.руб.) или 0,2 % от общего объема расходов бюджета района и не превысило предельный размер резервных фондов, установленный статьей 81 Бюджетного Кодекса РФ (3%). Остаток неиспользованных лимитов Резервного фонда составил 75,0 тыс.руб.

В силу ч. 4 ст. 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации средства резервных фондов местных администраций направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций. Анализ отчета об использовании Резервного фонда показал, что значительная часть расходов за счет средств Резервного фонда направлены на цели, не связанные с финансовым обеспечением непредвиденных расходов, носят планируемый характер и могут быть учтены при формировании расходов местного бюджета.

#### **Раздел 9. Исполнение плана финансирования объектов капитального строительства и ремонта муниципальной собственности Александровского района в 2019 году.**

Фактическое освоение средств районного бюджета из запланированных на 2019 год на объекты капитального строительства произведено по 10 объектам капитального строительства на общую сумму 24610,9 тыс.руб. или 74,2% от запланированного объема.

Планом было предусмотрено проведение ремонтных работ СОШ №1 с. Александровское, устройство системы организованного водоотведения с кровли здания детского сада «ЦРР-детский сад Теремок» в объеме 2240,0 тыс.руб., не в полном объеме освоены средства на ремонт стадиона.

Кассовое исполнение расходов на проведение капитальных ремонтов объектов социальной сферы за 2019 год составило 24449,4 тыс. руб. или 73,7 % к уточненным бюджетным назначениям.



В 2019 году не освоены бюджетные назначения, предусмотренные на проведение капитального ремонта, в связи с поздним заключением муниципальных контрактов с подрядчиками в 2019 году проведена только предоплата в размере от 10-30 % от суммы заключенных контрактов, заключен переходящий муниципальный контракт по ремонту стадиона с. Александровское.

#### **Раздел 10. Дорожный фонд.**

В соответствии с Положением о Дорожном фонде МО «Александровский район», утвержденного решением Думы Александровского района от 16.10.2013г. №91-13-16п сформирован Дорожный фонд. По состоянию на 01.01.2019 г. остаток неиспользованных средств Дорожного фонда составлял 430,0 тыс. руб.

В Дорожный фонд зачислены доходы от акцизов по подакцизным товарам в объеме 3354,9 тыс.руб., субсидия на ремонт автомобильных дорог общего пользования из областного бюджета в объеме 9019,9 тыс.руб.

Расходы за счет Дорожного фонда составили 12716,5 тыс. руб. Все расходы произведены по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство». Остаток неиспользованных средств Дорожного фонда на конец отчетного периода составил 102,7 тыс.руб.

#### **Выводы:**

1. Отчет об исполнении местного бюджета за 2019 год предоставлен Администрацией Александровского района в Думу Александровского района в форме проекта решения Думы района «Об утверждении отчета по исполнению бюджета МО «Александровский район» за 2019 год» в сроки, установленные статьей 264.4 БК РФ, и ст.37 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Александровский район».
2. Бюджет района на 2019 год в соответствии со ст.187 Бюджетного кодекса РФ и ст.38 Положения о бюджетном процессе в МО «Александровский район» утвержден до начала очередного финансового года.
3. Бюджет района находится на казначейском его исполнении. Исполнение бюджета по доходам и расходам муниципального образования «Александровский район» осуществлялось на едином бюджетном счете с соблюдением требований *ст. ст.155,156 БК РФ*.
4. Все плановые показатели, отраженные в приложении № 3 «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Александровский район по расходам в ведомственной структуре расходов бюджета бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджета за 2019 год» к проекту решения Думы Александровского района «Об утверждении отчета по исполнению бюджета МО «Александровский район» за 2019 год» соответствуют данным Сводной бюджетной росписи, утвержденной руководителем Финансового отдела Администрации Александровского района (приказ от 30.12.2019 № 76-п). Отклонения показателей Сводной бюджетной росписи от утвержденных показателей по расходам решением Думы района не противоречат п.3 статьи 232 Бюджетного кодекса РФ и обусловлены уточнением объемов поступлений дотаций, субвенций из областного бюджета, имеющих целевое назначение, распределением средств Резервного фонда Администрации Александровского района.
5. По итогам 2019 года фактическое исполнение местного бюджета по доходам составило 740061,6 тыс. руб., плановые назначения выполнены на 99,5 %. Имеются значительные резервы по увеличению доходной части бюджета района в связи имеющейся задолженностью по налоговым и неналоговым доходам. Согласно данным Баланса по состоянию на 01.01.2020 отражена дебиторская задолженность по доходам от собственности в сумме 16353,485 тыс. руб.
6. Бюджет района за 2019 год по расходам исполнен в сумме 750009,0 тыс.руб., или на 97,7 % от утвержденных бюджетных назначений.

7. Показатели отчета об исполнении бюджета Александровского района в части исполнения по доходам и расходам, подлежащие утверждению, соответствуют итоговым суммам фактических поступлений доходов в бюджет Александровского района и расходов в 2019 году и подтверждены отчетами о кассовых поступлениях и выбытиях, представленными Отделением по Александровскому району УФК по Томской области:

по доходам в объеме 743935,490 тыс.руб.,

по расходам в объеме 767667,550 тыс.руб.

по дефициту в объеме 23732,060 тыс.руб.

8. Кассовое исполнение расходов, запланированных на финансирование муниципальных программ составило 713096,1 тыс. руб. или 97,6 % к уточненному плану.

9. Данные отчета по привлечению и погашению кредитов соответствуют данным муниципальной долговой книги. Привлечение бюджетных кредитов и погашение бюджетных кредитов осуществлялось в соответствии с Программой муниципальных внутренних заимствований МО «Александровский район» на 2019 год.

10. Размер муниципальных долговых обязательств муниципального образования «Александровский район» на 01.01.2020 составил 23830,0 тыс. руб., что ниже объема долговых обязательств на 01.01.2020, утвержденных решения о бюджете (в редакции от 11.11.2019 № 281).

11. Решением о бюджете (в ред. от 11.11.2019 № 281) предельный объем муниципального внутреннего долга на 2019 год был установлен в объеме 32570,0 тыс.руб. Превышение предельного объема муниципального внутреннего долга не установлено.

12. Расходы по обслуживанию муниципального долга составили 744,9 тыс. руб. или 0,14 % к общему объему расходов бюджета, за исключением объема расходов за счет субвенций и не превышают предельно допустимый уровень, установленный ст. 111 Бюджетного кодекса РФ (15%).

13. Кассовое исполнение Резервного фонда Администрации Александровского района составило 1325,0 тыс. руб. или 94,3 % от утвержденного объема на 2019 год (1325,0 тыс.руб.). В структуре расходов расходы за счет Резервного фонда составили 0,2 % и не превысили предельный размер резервных фондов, установленный статьей 81 Бюджетного Кодекса РФ (3%). Анализ отчета об использовании Резервного фонда показал, что значительная часть расходов за счет средств Резервного фонда направлены на цели, не связанные с финансовым обеспечением непредвиденных расходов, носят планируемый характер и могут быть учтены при формировании расходов местного бюджета.

14. В соответствии со ст. 264.6 Бюджетного кодекса РФ в представленном Отчете об исполнении бюджета муниципального образования «Александровский район» за 2019 год указаны все отчетные показатели, подлежащие утверждению: объем доходов, объем расходов, объем дефицита бюджета. Отдельными приложениями подтверждаются все показатели, указанные в статье 37 Положения о бюджетном процессе в МО «Александровский район».

15. Внешней проверкой годовой бюджетной отчетности за 2019 год установлен необходимый уровень достоверности бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, а также полноты и правильности составления отчета об исполнении бюджета МО «Александровский район» за 2019 год.

По итогам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Александровский район» Контрольно - ревизионная комиссия подтверждает достоверность основных параметров отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Александровский район» за 2019 год.

Годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Александровский район» за 2019 год рекомендуется к утверждению Думой Александровского района с учетом настоящего заключения.

Председатель Контрольно-ревизионной  
Комиссии Александровского района

Л.В. Дорохова

Перечень и объемы финансирования муниципальных программ в 2019 году

N п/п	Наименование	Утверждено (тыс. рублей)		Исполнение за 2019 год	% исполнения
		Реш. о бюджете от 13.12.2019 № 296	По СБР		
1	2	3	4	5	6
1	МП «Социальная поддержка населения Александровского района на 2017-2021 гг.» (код 5100000000)	24500,392	24500,5	21946,2	89,6
2.	МП «Социальное развитие сел Александровского района на 2017-2021 годы» (код 5200000000)	52680,432	526980,4	52399,8	99,5
3.	МП «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Александровского района на 2017-2021 годы» (код 5300000000)	368,996	369,0	369,0	100,0
4.	МП «Предоставление молодым семьям поддержки на приобретение (строительство) жилья на территории Александровского района на 2016-2020гг.» (код 5400000000)	756,001	756,0	756,0	100,0
5.	МП «Профилактика террористической и экстремистской деятельности в Александровском районе на 2019-2023гг.» (код 5500000000)	4378,459	4378,4	4358,0	99,5
6.	Муниципальная программа "Эффективное управление муниципальными финансами и совершенствование межбюджетных отношений в муниципальном образовании "Александровский район (код 5600000000)	60449,148	60493,7	60462,4	99,9
7	МП «Социально – экономическое развитие МО «Александровский район» на 2017 – 2021 гг.» (код 5700000000)	30006,985	29998,9	27305,7	91,0
8.	МП «Пожарная безопасность на объектах бюджетной сферы Александровского района на 2017-2021 годы» (код 5800000000)	1943,177	1943,2	1889,4	97,2
9	МП «Доступная среда на 2017-2021 годы» (код 5900000000)	135,000	135,0	135,0	100,0
10.	МП «Повышение энергетической эффективности на территории Александровского района Томской области на период с 2010 по 2012 годы и на перспективу до 2020г.»(код 6000000000)	1548,580	1548,6	1534,6	99,1
11.	МП «Профилактика правонарушений и наркомании в Александровском районе Томской области на 2018 - 2022 гг.» (код 6100000000)	6029,226	6029,2	5893,5	97,7
12.	МП «Развитие физической культуры и спорта в Александровском районе на 2018 – 2022 гг.» (код 6200000000)	36550,866	36428,9	29901,0	82,1
13.	МП «Развитие рыбной промышленности в Александровском районе на 2012-2020гг.» (код 6300000000)	37964,107	37964,1	37964,1	100,0
14.	МП "Развитие образования в Александровском районе на 2016- 2020 годы" (Код 6400000000)	350178,397	350175,4	348054,3	99,4
15.	МП "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры на территории Александровского района на 2013-2015 годы и на период до 2020 года" (код 6500000000)	42456,464	41195,1	38357,1	93,1
16.	МП "Развитие культуры, спорта и молодежной политики в Александровском районе на 2019 - 2023 годы" (код 6600000000)	81961,713	81997,5	81750,4	99,7
17	МП «Проведение капитального ремонта многоквартирных жилых домов на территории Александровского района в 2018 – 2022 гг.» (код 6700000000)	19,600	19,6	19,6	100,0
	<b>ВСЕГО</b>	<b>731957,543</b>	<b>730613,5</b>	<b>713096,1</b>	<b>-</b>

Динамика расходов бюджета МО «Александровский район»

Наименование	Раздел / подраздел	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018	2019 год						
							Утв. реш. от 13.12.19 № 296	Утв. СБР	Факт	Исполнение			
										Утв. БН	В % к 2018		
<b>Общегосударственные вопросы</b>													
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0100 0102	48827,6	50842,094	53816,856	52926,527	55138,261	61332,473	59905,94	59536,7	99,4	108,0		
Функционирование законодательных органов (представительных) государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	2148,700	3157,500	2262,675	2247,500	2607,112	2660,58	2551,566	2551,6	100,0	97,9		
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	1170,200	1121,804	904,044	885,300	916,719	1001,6	1051,6	1046,6	99,5	114,2		
Судебная система	0105	0,900	-	4,500	0,900	50,000	4,0	4,0	4,0	100,0	8,0		
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	11254,300	11623,643	11611,476	11808,162	12377,430	12732,777	12732,777	12722,0	99,9	102,8		
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	-	1176,701	-	1044,000	-	-	-	-	-	-		
Резервные фонды	0111	-	-	-	-	0,00	1825,0	75,031	0				
Другие государственные вопросы	0113	4728,700	4656,998	8963,384	5921,754	7314,498	10149,677	10434,559	10388,8	99,6	142,0		
<b>Национальная оборона</b>	0200	1433,600	1602,097	1333,400	1278,500	1500,600	1639,1	1683,7	1683,7	100,0	112,2		
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	1433,600	1602,097	1333,400	1278,500	1500,600	1639,1	1683,7	1683,7	100,0	112,2		
<b>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	0300	148,900	118,522	323,100	932,890	608,175	580,00	580,0	580,0	100,0	95,4		
<b>Национальная экономика</b>	0400	22127,400	19027,496	27939,218	24769,940	29635,241	71463,095	71592,595	71312,0	99,6	240,6		
Общэкономические вопросы	0401	141,400	129,900	115,800	115,800	120,400	121,7	121,7	121,7	100,00	101,1		

Сельское хозяйство и рыболовство	0405	6970,500	3846,046	2902,311	1929,836	2004,013	38969,335	38931,594	38931,6	100,0	1942,7
Транспорт	0408	8722,700	7891,068	10389,848	6379,474	12489,086	13340,954	13294,9	99,7	106,5	
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	3741,300	5274,800	11916,107	7882,780	10626,969	12907,632	13007,132	12816,0	98,5	120,6
Связь и информатика	0410					1560,833	2721,096	2721,1	100,0	174,3	
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	2551,600	1885,683	2615,152	8462,050	2833,939	3402,378	3470,12	98,7	120,9	
<b>Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>0500</b>	<b>96017,400</b>	<b>160506,977</b>	<b>62727,3</b>	<b>56490,896</b>	<b>58916,796</b>	<b>68995,647</b>	<b>68088,873</b>	<b>65123,8</b>	<b>95,6</b>	<b>110,5</b>
Жилищное хозяйство	0501	4430,100	79942,459	14049,760	12068,318	1371,817	90,263	290,263	100,0	21,2	
Коммунальное хозяйство	0502	90580,210	79554,619	48677,587	42779,558	49568,409	57956,998	58096,939	57732,8	99,4	116,5
Благоустройство	0503	1007,100	1009,900	-	163,020	7976,570	10948,386	9701,671	7100,7	73,2	89,0
<b>Охрана окружающей среды</b>	<b>0600</b>	<b>407,400</b>	<b>288,000</b>	<b>466,200</b>	<b>3788,00</b>	<b>688,000</b>	<b>563,74</b>	<b>563,739</b>	<b>413,7</b>	<b>73,4</b>	<b>60,1</b>
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0602	407,400	288,000	466,200	3788,00	688,000	563,74	563,739	413,7	73,4	60,1
<b>Образование</b>	<b>0700</b>	<b>281122,10</b>	<b>322739,671</b>	<b>306512,290</b>	<b>353038,967</b>	<b>377541,446</b>	<b>388204,585</b>	<b>388636,607</b>	<b>383457,9</b>	<b>98,7</b>	<b>101,6</b>
Дошкольное образование	0701	67082,800	113934,088	93300,925	129617,811	133997,087	136291,019	136081,257	135492,9	99,6	101,1
Общее образование	0702	189949,20	185257,144	190141,216	158853,481	179318,718	186653,205	187496,625	183642,6	97,9	102,4
Дополнительное образование детей	0703				3519,262	36105,865	35316,449	35445,283	35104,0	99,0	97,2
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	107,000	100,045	34,490	79,000	81,000	81,0	81,0	80,7	99,6	99,6
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	4257,400	3727,007	2941,972	3435,773	3655,490	3846,026	3846,026	3710,3	96,5	101,5
Другие вопросы в области образования	0709	19725,700	19721,366	20093,686	25533,639	24383,286	26016,886	25686,416	25427,4	99,0	104,3
<b>Культура, кинематография</b>	<b>0800</b>	<b>31024,500</b>	<b>46203,296</b>	<b>46917,735</b>	<b>58549,702</b>	<b>64678,730</b>	<b>67763,207</b>	<b>67891,437</b>	<b>67643,5</b>	<b>99,6</b>	<b>104,6</b>
Культура	0801	28650,600	43707,235	46601,539	58185,312	64398,407	67363,207	67461,437	67214,3	99,6	104,4
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	2373,900	2496,061	316,196	364,390	280,323	400,0	430,0	429,2	99,8	153,1
<b>Здравоохранение</b>	<b>0900</b>	<b>1932,900</b>	<b>2841,014</b>	<b>2156,117</b>	<b>1742,361</b>	<b>1901,100</b>	<b>2510,1</b>	<b>2510,1</b>	<b>2510,1</b>	<b>100,0</b>	<b>132,0</b>
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	1932,900	2841,014	2156,117	1742,361	1901,100	2510,1	2510,1	2510,1	100,0	132,0
<b>Социальная политика</b>	<b>1000</b>	<b>13933,100</b>	<b>12629,998</b>	<b>13682,763</b>	<b>13686,011</b>	<b>15424,643</b>	<b>15669,68</b>	<b>15679,68</b>	<b>13703,5</b>	<b>87,4</b>	<b>88,8</b>
Социальное обеспечение населения	1003	3275,700	2697,260	2546,750	1488,369	1941,300	1401,478	1411,478	1411,2	100,0	72,7
Охрана семьи и детства	1004	10657,400	9926,738	11036,013	12178,043	13483,343	14268,202	14268,202	12292,3	86,2	91,2
Другие вопросы в области социальной политики	1006	-	-	100,000	19,600	-	-	-	-	-	-
<b>Физическая культура и спорт</b>	<b>1100</b>	<b>5037,600</b>	<b>6033,026</b>	<b>7860,159</b>	<b>7461,615</b>	<b>11193,820</b>	<b>38410,199</b>	<b>38685,02</b>	<b>32204,8</b>	<b>83,2</b>	<b>287,7</b>
Физическая культура	1101	3885,800	6033,026	6684,159	6503,304	10346,813	10883,257	11059,914	11059,9	100,0	106,9
Массовый спорт	1102	-	-	-	958,310	106,530	26106,6	26204,764	19724,7	75,3	18515,6
Спорт высших достижений	1103	-	-	1176,000	740,477	1420,342	1420,342	1420,342	1420,1	100,00	191,8
<b>Средства массовой информации</b>	<b>1200</b>	<b>3116,1000</b>	<b>3247,497</b>	<b>3308,340</b>	<b>3510,655</b>	<b>3431,144</b>	<b>3637,56</b>	<b>3637,56</b>	<b>3637,5</b>	<b>100,0</b>	<b>106,0</b>
Телевидение и радиовещание	1201	605,600	606,608	605,652	705,946	705,946	866,0	866,0	865,9	100,0	122,7
Периодическая печать и издательства	1202	2510,000	2641,800	2702,688	2804,709	2725,198	2771,56	2771,56	2771,6	100,0	101,7

<b>Обслуживание государственного и МД</b>												
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	465,900	1033,906	1225,250	203,425	587,400	755,4	755,4	744,9	98,6	126,8	
	1301	465,900	1033,906	1225,250	203,425	587,400	755,4	755,4	744,9	98,6	126,8	
<b>Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера</b>	<b>1400</b>	<b>28651,000</b>	<b>55516,681</b>	<b>40285,670</b>	<b>42468,453</b>	<b>46270,880</b>	<b>47456,9</b>	<b>47456,9</b>	<b>47456,9</b>	<b>100,0</b>	<b>102,6</b>	
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	21368,000	19557,848	25350,600	20700,180	27556,600	31127,0	31127,0	31127,0	100,0	113,0	
Иные дотации	1402					18714,280	16329,9	16329,9	16329,9	100,0		
Прочие межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера	1403	7283,000	35958,833	14935,070	21768,273							
<b>Всего расходов</b>		<b>534245,500</b>	<b>682625,188</b>	<b>568554,446</b>	<b>620847,943</b>	<b>667516,235</b>	<b>768981,686</b>	<b>767667,551</b>	<b>750009,0</b>	<b>97,7</b>	<b>112,4</b>	
<b>Результат исполнения Дефицит (-), Профицит (+)</b>		<b>+1934,600</b>	<b>-29944,678</b>	<b>+25269,374</b>	<b>-10026,409</b>	<b>+1834,790</b>	<b>-23732,06</b>	<b>-23732,051</b>	<b>-9947,4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	