Заключение №50/2023-С

на проект решения Собрания депутатов Ванинского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Собрания депутатов Ванинского муниципального района Хабаровского края от 15 декабря 2023 г. №383 «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

08 декабря 2023 года п. Ванино

Контрольно-счетной палатой проведена экспертиза проекта решения Собрания депутатов Ванинского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Собрания депутатов Ванинского муниципального района Хабаровского края от 15 декабря 2023 г. №383 «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее - проект решения)в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом Ванинского муниципального района, решением Собрания депутатов Ванинского муниципального района от 05 сентября 2013 г. №380 «О бюджетном процессе в Ванинском муниципальном районе», Положением о Контрольно-счётной палате Ванинского муниципального района, утвержденным решением Собрания депутатов Ванинского муниципального района от 06 декабря 2011 №203, и иными нормативными правовыми актами.

Представленный проект решения разработан финансовым управлением администрации района (далее – разработчик проекта).

Рассмотрев представленный проект решения, контрольно-счетная палата отмечает:

1. Представленный проект решения вносит в решение Собрания депутатов Ванинского муниципального района Хабаровского края от 15 декабря 2023 г. №383 «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Решение №383 (ред. от 30.11.2023 №20)) следующие изменения:

*в текстовой части*:

- излагается в новой редакции пункт 1.1. Решения №383 (ред. от 30.11.2023 №20), в том числе, основные характеристики и иные показатели районного бюджета на 2023 год (общие характеристики и показатели районного бюджета на плановый период 2024 и 2025 годов не изменяются);

- излагаются в новой редакции Приложения к проекту решения №1, №4, №6, №8, №17.

2. В основные характеристики районного бюджета Ванинского муниципального района на 2023 год вносятся следующие изменения:

2.1. Прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета на 2023 год . составит 2 236 888,13 тыс. рублей, увеличиваясь на 0,7% на сумму 15 862,00 тыс. рублей в сравнении с Решением №383 (ред. от 30.11.2023 №20).

2.2. Расходная часть районного бюджета на 2023 год составит 2 397 206,86 тыс. рублей, увеличиваясь на 0,7% на 15 862,00 тыс. рублей.

При этом обеспеченность расходов районного бюджета за счет налоговых и неналоговых доходов увеличивается на +0,2% и составит 53,7%.

2.3. Прогнозируемый дефицит районного бюджета на 2023 год не изменяется и составляет -- -160 318,73 тыс. рублей, источниками финансирования дефицита районного бюджета является изменение остатка средств районного бюджета на начало 2023 года.

Изменения основных характеристик бюджета Ванинского муниципального района на 2023 год, предлагаемые в проекте решения,представлены в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2023 год, тыс.рублей** | | | | | **Проект**  **бюджета  тыс.рублей** | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** | |
| **первоначальный от 15.12.2022 №383** | **редакция от 16.06.2023 №424** | **редакция от 06.07.2023 №431** | **редакция от 26.10.2023**  **№11** | **редакция от 30.11.2023**  **№20** | **тыс.рублей** | **%** |
| **ДОХОДЫ** | **1 966 020,21** | **2 082 246,65** | **2 096 276,16** | **2 208 774,49** | **2 221 026,13** | **2 236 888,13** | **15 862,00** | **0,7%** |
| налоговые и неналоговые доходы | 1 160 327,00 | 1 198 045,75 | 1 198 045,75 | 1 262 896,75 | 1 273 313,33 | 1 288 313,33 | 15 000,00 | 1,2% |
| безвозмездные поступления | 805 693,21 | 884 200,90 | 898 230,41 | 945 877,74 | 947 712,80 | 948 574,80 | 862,00 | 0,1% |
| в том числе, межбюджетные трансферты из бюджетов бюджетной системы РФ | 805 693,21 | 885 065,83 | 899 121,36 | 938 268,69 | 940 103,75 | 940 103,75 | 0,00 | 0,0% |
| **РАСХОДЫ** | **1 958 856,63** | **2 242 565,38** | **2 256 594,89** | **2 369 093,22** | **2 381 344,86** | **2 397 206,86** | **15 862,00** | **0,7%** |
| Дефицит (-) (профицит (+) | 7 163,58 | -160 318,73 | -160 318,73 | -160 318,73 | -160 318,73 | -160 318,73 | 0,00 | 0,0% |

**3. Доходная часть районного бюджета**

Доходы районного бюджета на 2023 год уточняется в связи с

- увеличением налоговых поступлений;

- увеличением безвозмездные поступления от негосударственных организаций;

- перераспределением остатков денежных средств на начало года в сумме 167 482 287,06 тыс. рублей;

Доходная часть районного бюджета на 2023 год составит 2 236 888,13 тыс. рублей, увеличиваясь на 0,7% на сумму 15 862,00тыс. рублей (в сравнении с первоначальной редакцией на 270 867,92 тыс. рублей).

Налоговые доходы районного бюджета увеличиваются на 15 000,00 тыс. рублей и составляют 1 129 360,58 тыс. рублей, в том числе налог на доходы физических лиц увеличивается на 15 000,00 тыс. рублей.

Неналоговые доходы районного бюджета не изменяются и составляют 158 952,75 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в сравнении с Решением №383 (ред. от 30.11.2023 №20) увеличиваются на 0,1% на 862,00 тыс. рублей и составляют 948 574,80 тыс.рублей, в том числе

- поступление дотаций бюджетам бюджетной системы РФ не изменяется и составляет 29 594,03 тыс. рублей;

- поступление субсидий бюджетам бюджетной системы РФ не изменяется и составляет 122 936,29 тыс. рублей;

- поступление субвенций бюджетам бюджетной системы РФ не изменяется и составляет 774 553,90 тыс. рублей;

- поступление иных межбюджетных трансфертов не изменяется и составляет 13 019,53 тыс. рублей;

- безвозмездные поступления от негосударственных организаций увеличивается на 862,0 тыс. рублей и составляют 9 362,00 тыс. рублей.

Изменение плановых показателей доходной части районного бюджета на 2023 год представлено в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование кода экономической классификации** | **Утвержденный бюджет на 2023 год  , тыс.рублей** | | | | | **Проект бюджета  тыс.рублей** | **Удельный вес, %** | **Увеличение (+) снижение (-)** | |
| **первоначальный от 15.12.2022 №383** | **редакция от 16.06.2023 №424** | **редакция от 06.07.2023 №431** | **редакция от 26.10.2023 №11** | **редакция от 30.11.2023 №20** | **тыс.рублей** | **%** |
| ***ДОХОДЫ, всего*** | ***1 966 020,21*** | ***2 082 246,65*** | ***2 096 276,16*** | ***2 208 774,49*** | ***2 221 026,13*** | ***2 236 888,13*** | ***100%*** | ***15 862,0*** | ***0,7%*** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **1 160 327,00** | **1 198 045,75** | **1 198 045,75** | **1 262 896,75** | **1 273 313,33** | **1 288 313,33** | **57,6%** | **15 000,0** | **1,2%** |
| *НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ* | *1 039 093,00* | *1 039 093,00* | *1 039 093,00* | *1 103 944,00* | *1 114 360,58* | *1 129 360,58* | *50,5%* | *15 000,0* | *1,3%* |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 944 021,00 | 944 021,00 | 944 021,00 | 1 008 872,00 | 1 019 288,58 | 1 034 288,58 | 46,2% | 15 000,00 | 1,5% |
| Налог на доходы физических лиц | 944 021,00 | 944 021,00 | 944 021,00 | 1 008 872,00 | 1 019 288,58 | 1 034 288,58 | 46,2% | 15 000,00 | 1,5% |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 3 138,00 | 3 138,00 | 3 138,00 | 3 138,00 | 3 138,00 | 3 138,00 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 51 364,00 | 51 364,00 | 51 364,00 | 51 364,00 | 51 364,00 | 51 364,00 | 2,3% | 0,00 | 0,0% |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 33 270,00 | 33 270,00 | 33 270,00 | 33 270,00 | 33 270,00 | 33 270,00 | 1,5% | 0,00 | 0,0% |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 7 300,00 | 7 300,00 | 7 300,00 | 7 300,00 | 7 300,00 | 7 300,00 | 0,3% | 0,00 | 0,0% |
| *НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ* | *121 234,00* | *158 952,75* | *158 952,75* | *158 952,75* | *158 952,75* | *158 952,75* | *7,1%* | *0,00* | *0,0%* |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **805 693,21** | **884 200,90** | **898 230,41** | **945 877,74** | **947 712,80** | **948 574,80** | **42,4%** | **862,00** | **0,1%** |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 805 693,21 | 885 065,83 | 899 121,36 | 938 268,69 | 940 103,75 | 940 103,75 | 42,0% | 0,00 | 0,0% |
| ДОТАЦИИ БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (межбюджетные субсидии) | 0,00 | 15 538,50 | 29 594,03 | 29 594,03 | 29 594,03 | 29 594,03 | 1,3% | 0,00 | 0,0% |
| СУБСИДИИ БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (межбюджетные субсидии) | 93 357,83 | 125 682,07 | 125 682,07 | 123 191,36 | 122 936,29 | 122 936,29 | 5,5% | 0,00 | 0,0% |
| СУБВЕНЦИИ БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 706 190,48 | 735 679,52 | 735 679,52 | 774 507,53 | 774 553,90 | 774 553,90 | 34,6% | 0,00 | 0,0% |
| ИНЫЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ | 6 144,90 | 8 165,74 | 8 165,74 | 10 975,77 | 13 019,53 | 13 019,53 | 0,6% | 0,00 | 0,0% |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ |  | 0,00 | 0,00 | 8 500,00 | 8 500,00 | 9 362,00 | 0,4% | 862,00 |  |
| Безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты муниципальных районов |  |  |  | 8 500,00 | 8 500,00 | 9 362,00 | 0,4% | 862,00 | 10,1% |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ |  | -864,93 | -890,95 | -890,95 | -890,95 | -890,95 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |

**4. Расходная часть районного бюджета.**

Увеличение ассигнований связано с увеличением расходов на предоставление субсидии муниципальным унитарным предприятиям на финансовое обеспечение затрат, связанных с их деятельностью, на частичное погашение задолженности по исполнительному листу, предъявленному ООО «ИКС-Ванино» к казне Ванинского муниципального района; на содержание учреждений образования, культуры, молодежной политики.

Расходная часть районного бюджета на 2023 год составит 2 397 206,86 тыс. рублей и в сравнении с Решением №383 (ред. от 30.11.2023 №20) увеличивается на 0,7% на 15 862,00 тыс. рублей, в том числе:

- программные расходы увеличиваются на 0,5% на 8 812,00 тыс.рублей и составят 1 934 974,73 тыс. рублей;

- непрограммные расходы уменьшаются на 1,5% на 7 050,00 тыс.рублей и составят 462 232,13 тыс. рублей.

Все расходы районного бюджета Ванинского района распределены по ведомственной классификации (главным распорядителям бюджетных средств).

Изменения районного бюджета в разрезе ведомственной классификации расходов районного бюджета представлены следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Код ГРБС** | **Наименование ГРБС** | **Утвержденный бюджет на 2023 год** | | | | | | | **Проект бюджета тыс.рублей** | | | **Увеличение (+) снижение (-) от** | |
| **решение от 15.12.2022 №383** | **решение от 16.06.2023 №424** | **решение от 06.07.2023 №431** | **решение от 26.10.2023 №11** | **решение от 30.11.2023 №20** | | |
| **Расходы** | **Расходы** | **Расходы** | **Расходы** | **Расходы** | | | **Расходы** | | | **Всего** | |
| **всего** | **всего** | **всего** | **всего** | **всего** | **программные** | **непрограммные** | **всего** | **программные** | **непрограммные** | **тыс.**  **рублей** | **%** |
| 1 | 801 | Администрация района | 252 323,06 | 301 044,99 | 300 693,37 | 331 416,08 | 331 895,96 | 88 309,75 | 243 586,21 | 335 991,80 | 88 236,75 | 247 755,05 | 4 095,84 | 1,2% |
| 2 | 803 | Управление образования | 1 250 687,70 | 1 326 228,29 | 1 329 752,13 | 1 386 316,78 | 1 384 687,65 | 1 321 538,57 | 63 149,08 | 1 384 572,65 | 1 321 423,57 | 63 149,08 | -115,00 | 0,0% |
| 3 | 806 | Комитет по приватизации и управлению имуществом | 17 515,39 | 21 851,99 | 21 851,99 | 42 548,64 | 44 928,64 | 4 083,15 | 40 845,49 | 45 145,60 | 4 083,15 | 41 062,45 | 216,96 | 0,5% |
| 4 | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту | 100 230,01 | 112 331,21 | 115 532,21 | 115 769,29 | 116 613,05 | 106 536,19 | 10 076,86 | 116 613,05 | 106 536,19 | 10 076,86 | 0,00 | 0,0% |
| 5 | 808 | Финансовое управление | 72 018,87 | 104 952,00 | 107 624,16 | 94 919,94 | 92 875,14 | 47 943,37 | 44 931,77 | 95 539,34 | 47 943,37 | 47 595,97 | 2 664,20 | 2,9% |
| 6 | 810 | Отдел культуры | 184 424,58 | 204 129,30 | 205 363,43 | 218 480,80 | 219 680,80 | 211 116,72 | 8 564,08 | 219 680,80 | 211 116,72 | 8 564,08 | 0,00 | 0,0% |
| 7 | 822 | Собрание депутатов | 4 069,96 | 4 226,25 | 4 226,25 | 4 949,94 | 4 949,94 |  | 4 949,94 | 4 949,94 | 0,00 | 4 949,94 | 0,00 | 0,0% |
| 8 | 832 | Управление жизнеобеспечения района | 69 450,95 | 159 375,24 | 163 125,24 | 166 302,05 | 177 323,98 | 146 393,16 | 30 930,82 | 186 323,98 | 155 393,16 | 30 930,82 | 9 000,00 | 5,1% |
| 9 | 834 | Контрольно-счетная палата | 5 029,85 | 5 278,06 | 5 278,06 | 5 110,96 | 5 110,96 |  | 5 110,96 | 5 110,96 | 0,00 | 5 110,96 | 0,00 | 0,0% |
| 10 | 836 | Отдел муниципальных закупок | 3 106,26 | 3 148,05 | 3 148,05 | 3 278,74 | 3 278,74 | 241,82 | 3 036,92 | 3 278,74 | 241,82 | 3 036,92 | 0,00 | 0,0% |
|  |  | **ИТОГО** | **1 958 856,63** | **2 242 565,38** | **2 256 594,89** | **2 369 093,22** | **2 381 344,86** | **1 926 162,73** | **455 182,13** | **2 397 206,86** | **1 934 974,73** | **462 232,13** | **15 862,0** | **0,7%** |

Изменение плановых показателей расходной части бюджета на 2023 год по направлениям бюджетных ассигнований по разделам и подразделам (отраслям) представлено в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Рз ПРз** | **Утвержденный бюджет на 2023 год  , тыс.рублей** | | | | | **Проект бюджета  тыс.рублей** | **Удельный вес, %** | **Увеличение (+) снижение (-) от** | |
| **первоначальный от 15.12.2022 №383** | **редакция от 16.06.2023 №424** | **редакция от 06.07.2023 №431** | **редакция от 26.10.2023 №11** | **редакция от 30.11.2023 №20** | **тыс.рублей** | **тыс.рублей** |
|  | ***РАСХОДЫ, всего*** |  | ***1 958 856,63*** | ***2 242 565,38*** | ***2 256 594,89*** | ***2 369 093,22*** | ***2 381 344,86*** | ***2 397 206,86*** | ***100%*** | ***15 862,00*** | ***0,7%*** |
| **1** | **Общегосударственные вопросы** | **01 00** | **226 429,35** | **258 261,05** | **258 459,99** | **268 706,26** | **267 643,70** | **267 070,71** | **11,1%** | **-572,99** | **-0,2%** |
| 1.1. | - глава муниципального образования | 01 02 | 2 914,86 | 3 774,00 | 3 774,00 | 5 026,76 | 5 026,76 | 5 026,76 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| 1.2. | - представительный орган местного самоуправления | 01 03 | 4 069,96 | 4 226,25 | 4 226,25 | 4 949,94 | 4 949,94 | 4 949,94 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| 1.3. | - местная администрация | 01 04 | 71 760,83 | 78 979,17 | 78 979,17 | 82 703,66 | 83 530,41 | 83 530,41 | 3,5% | 0,00 | 0,0% |
| 1.4. | - судебная система | 01 05 | 295,50 | 3,75 | 3,75 | 3,75 | 3,75 | 3,75 | 0,0% | 0,00 | 100% |
| 1.5. | - контрольно-счетная палата | 01 06 | 5 029,85 | 5 278,06 | 5 278,06 | 5 110,96 | 5 110,96 | 5 110,96 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| 1.6. | - обеспечение проведения выборов и референдумов | 01 07 | 4 550,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 3 896,84 | 0,2% | -653,16 | -14,4% |
| 1.7. | - резервный фонд | 01 11 | 13 500,00 | 19 602,79 | 19 154,95 | 4 219,79 | 2 036,79 | 1 900,00 | 0,1% | -136,79 | -6,7% |
| 1.8. | - другие общегосударственные вопросы | 01 13 | 124 308,35 | 141 847,03 | 142 493,81 | 162 141,40 | 162 435,09 | 162 652,05 | 6,8% | 216,96 | 0,1% |
| **2** | **Национальная оборона** | **02 00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **120,00** | **0,0%** | **120,00** |  |
| 2.1. | - Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 03 |  |  |  |  |  | 120,00 | 0,0% | 120,00 |  |
| **2** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **03 00** | **3 330,08** | **8 405,68** | **8 405,68** | **14 986,98** | **14 671,35** | **14 671,35** | **0,6%** | **0,00** | **0,0%** |
| **3** | **Национальная экономика** | **04 00** | **40 971,00** | **45 383,45** | **45 383,45** | **55 041,91** | **55 041,91** | **53 670,91** | **2,2%** | **-1 371,00** | **-2,5%** |
| 3.1. | - сельское хозяйство и рыболовство | 04 05 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 1 123,00 | 1 123,00 | 1 050,00 | 0,0% | -73,00 | -6,5% |
| 3.2. | - транспорт | 04 08 | 4 445,00 | 4 445,00 | 4 445,00 | 4 445,00 | 4 445,00 | 4 445,00 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| 3.3. | - дорожное хозяйство (дорожный фонд) | 04 09 | 28 640,00 | 31 292,87 | 31 292,87 | 31 292,87 | 31 292,87 | 31 292,87 | 1,3% | 0,00 | 0,0% |
| 3.4. | - другие вопросы в области национальной экономики | 04 12 | 7 386,00 | 9 145,58 | 9 145,58 | 18 181,04 | 18 181,04 | 16 883,04 | 0,7% | -1 298,00 | -7,1% |
| **4** | **Жилищно-коммунальное хозяйство, коммунальное хозяйство** | **05 00** | **88 075,11** | **211 791,80** | **214 541,80** | **228 087,11** | **241 223,31** | **259 024,30** | **10,8%** | **17 800,99** | **7,4%** |
| 4.1. | - жилищное хозяйство | 05 01 | 10 092,85 | 16 888,20 | 15 888,20 | 15 538,20 | 15 538,20 | 15 538,20 | 0,6% | 0,00 | 0,0% |
| 4.2. | - коммунальное хозяйство | 05 02 | 54 914,80 | 164 202,38 | 167 952,38 | 180 181,71 | 193 483,64 | 211 284,63 | 8,8% | 17 800,99 | 9,2% |
| 4.3. | - благоустройство | 05 03 | 3 163,12 | 8 747,32 | 8 747,32 | 9 802,32 | 9 802,32 | 9 802,32 | 0,4% | 0,00 | 0,0% |
| 4.4. | - другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 05 | 19 904,34 | 21 953,90 | 21 953,90 | 22 564,88 | 22 399,15 | 22 399,15 | 0,9% | 0,00 | 0,0% |
| **5** | **Охрана окружающей среды** | **06 00** | **1 594,32** | **1 594,32** | **1 594,32** | **1 424,01** | **1 424,01** | **1 424,01** | **0,1%** | **0,00** | **0,0%** |
| **6** | **Образование** | **07 00** | **1 313 047,85** | **1 405 010,43** | **1 411 515,66** | **1 467 473,66** | **1 466 767,29** | **1 466 652,29** | **61,2%** | **-115,00** | **0,0%** |
| 6.1. | - дошкольное образование | 07 01 | 396 208,03 | 424 842,38 | 425 505,48 | 456 086,04 | 455 294,04 | 455 179,04 | 19,0% | -115,00 | 0,0% |
| 6.2. | - общее образование | 07 02 | 674 757,26 | 713 209,25 | 714 546,15 | 740 494,64 | 739 594,64 | 739 580,74 | 30,9% | -13,90 | 0,0% |
| 6.3. | - дополнительное образование детей | 07 03 | 157 250,67 | 168 479,50 | 169 140,89 | 169 946,61 | 169 946,61 | 169 960,51 | 7,1% | 13,90 | 0,0% |
| 6.4. | - профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 07 05 | 833,00 | 863,00 | 863,00 | 876,90 | 955,90 | 955,90 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| 6.5. | - молодежная политика и оздоровление детей | 07 07 | 13 393,92 | 17 232,22 | 20 232,22 | 20 102,22 | 20 945,98 | 20 945,98 | 0,9% | 0,00 | 0,0% |
| 6.6. | - другие вопросы в области образования | 07 09 | 70 604,97 | 80 384,08 | 81 227,92 | 79 967,25 | 80 030,12 | 80 030,12 | 3,3% | 0,00 | 0,0% |
| **7** | **Культура, кинематография** | **08 00** | **152 194,52** | **165 968,69** | **167 343,03** | **180 690,50** | **181 890,50** | **181 890,50** | **7,6%** | **0,00** | **0,0%** |
| **8** | **Социальная политика** | **10 00** | **87 638,32** | **97 818,46** | **97 818,46** | **99 600,11** | **99 600,11** | **99 600,11** | **4,2%** | **0,00** | **0,0%** |
| **9** | **Физическая культура и спорт** | **11 00** | **8 827,43** | **11 229,16** | **11 430,16** | **11 930,34** | **11 930,34** | **11 930,34** | **0,5%** | **0,00** | **0,0%** |
| **10** | **Средства массовой информации** | **12 00** | **2 420,00** | **2 773,69** | **2 773,69** | **2 823,69** | **2 823,69** | **2 823,69** | **0,1%** | **0,00** | **0,0%** |
| **11** | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **13 00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |  |
| **12** | **Межбюджетные трансферты** | **14 00** | **34 328,65** | **34 328,65** | **37 328,65** | **38 328,65** | **38 328,65** | **38 328,65** | **1,6%** | **0,00** | **0,0%** |

***Увеличение бюджетных ассигнований*** районного бюджета на 2023 год предлагается к утверждению по следующим главным распорядителям бюджетных средств:

**- Администрация Ванинского муниципального района:** увеличение бюджетных ассигнований составит 1,2% на общую сумму 4 095,84 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы уменьшаются на 0,08% на сумму 73,00 тыс.рублей;

непрограммные расходы увеличиваются на 1,7% на сумму 4 168,84 тыс. рублей.

**- Комитет по приватизации и управлению имуществом** **администрации Ванинского муниципального района:** увеличение бюджетных ассигнований составит 0,5% на общую сумму 216,96 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы не изменяются;

непрограммные расходы увеличиваются на 216,96 тыс. рублей на 0,5%.

**- Финансовое управление администрации Ванинского муниципального района:** увеличение бюджетных ассигнований составит 2,9% на сумму 2 664,20 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы не изменяются;

непрограммные расходы уменьшаются на 2 664,20 тыс.рублей на 5,9%.

**- Управление жизнеобеспечения района:** увеличение бюджетных ассигнований составит 5,1% на сумму 9 000,00 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы увеличиваются на 9 000,00 тыс.рублей на 6,1%.

непрограммные расходы не изменяются

***Уменьшение бюджетных ассигнований*** районного бюджета на 2023 год предлагается к утверждению по следующим главным распорядителям бюджетных средств:

**- Управление образования администрации Ванинского муниципального района:** уменьшение бюджетных ассигнований составит 0,01% на общую сумму

115,00 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы уменьшаются на 115,00 тыс.рублей на 0,01%,

непрограммные расходы не изменяются.

По пяти ГРБС бюджетные ассигнования не изменяются.

Анализ изменения расходов районного бюджета по видам расходов в разрезе главных распорядителей средств районного бюджета изложен в Приложении к Заключению.

***4.1.Анализ норматива на содержание органов местного самоуправления***

Постановлением Правительства Хабаровского края 19 октября 2022 г. №527-пр (в ред. от 19 мая 2023 г. №251-пр) «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований в Хабаровском крае на 2023 год и о внесении изменений в постановление Правительства Хабаровского края от 7 августа 2008 г. n 183-пр «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления в Хабаровском крае», Ванинскому муниципальному району установлен норматив на содержание органов местного самоуправления – 13,518%, что составляет 168 736,18 тыс.рублей, из расчетной суммы доходов 1 248 233,34 тыс. рублей.

Запланированные бюджетные ассигнования на содержание органов местного самоуправления в соответствии с представленным проектом решения составляют 161 088,20 тыс.рублей.

***4.2.*** ***Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, казенных учреждений***

Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, казенных учреждений (вид расходов 110, 120) составят 341 491,76 тыс. рублей, уменьшаясь на 2,8 тыс.рублей (на 0,002 %), из них фонд оплаты труда органов местной администрации и казенных учреждений не изменяется и составляет 276 169,46 тыс. рублей:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование ГРБС** | **Фонд оплаты труда с начислениями в страховые фонды** | | | | | | | | | | | |
| **Утвержденный бюджет на 2023 год , тыс. рублей** | | | | | | | **Проект бюджета тыс.рублей** | | | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** | |
| **решением от 15.12.2022 №383** | **решением от 16.06.2023 №424** | **решением от 06.07.2023 №431** | **решением от 26.10.2023 №11** | **решением от 30/11.2023 №20** | | |
| **ИТОГО** | **ИТОГО** | **ИТОГО** | **ИТОГО** | **ИТОГО** | **ОМСУ (ВР 121,129)** | **МКУ (ВР 111,119)** | **ИТОГО** | **ОМСУ (ВР 121,129)** | **МКУ (ВР 111,119)** | **ВСЕГО** | |
| **Всего** | **Всего** | **Всего** | **Всего** |
| Администрация района | *126 179,9* | *147 609,2* | *147 609,2* | *153 196,3* | *154 103,9* | 79 462,2 | 74 641,74 | *154 103,9* | 79 462,2 | 74 641,74 | 0,00 | 0,0% |
| Управление образования | *43 479,5* | *50 730,2* | *51 574,0* | *53 066,8* | *53 230,7* | 9 667,5 | 43 563,21 | *53 230,7* | 9 667,5 | 43 563,21 | 0,00 | 0,0% |
| Комитет по приватизации и управлению имуществом | *10 701,1* | *11 963,6* | *11 963,6* | *12 192,2* | *12 192,2* | 12 192,2 |  | *12 192,2* | 12 192,2 |  | 0,00 | 0,0% |
| Отдел по молодежной политике и спорту | *4 573,1* | *5 069,1* | *5 069,1* | *5 223,7* | *5 223,7* | 5 223,7 |  | *5 223,7* | 5 223,7 |  | 0,00 | 0,0% |
| Финансовое управление | *20 232,6* | *22 840,5* | *22 840,5* | *23 317,4* | *23 455,6* | 23 455,6 |  | *23 455,6* | 23 455,6 |  | 0,00 | 0,0% |
| Отдел культуры | *3 733,8* | *4 356,4* | *4 356,4* | *4 441,6* | *4 441,6* | 4 441,6 |  | *4 441,6* | 4 441,6 |  | 0,00 | 0,0% |
| Собрание депутатов | *3 337,0* | *3 661,7* | *3 661,7* | *4 166,1* | *4 166,1* | 4 166,1 |  | *4 166,1* | 4 166,1 |  | 0,00 | 0,0% |
| Управление жизнеобеспечения района | *10 642,2* | *11 492,4* | *11 492,4* | *11 727,8* | *11 727,8* | 11 727,8 |  | *11 727,8* | 11 727,8 |  | 0,00 | 0,0% |
| Контрольно-счетная палата | *4 055,2* | *4 508,2* | *4 508,2* | *4 591,1* | *4 591,1* | 4 591,1 |  | *4 591,1* | 4 591,1 |  | 0,00 | 0,0% |
| Отдел муниципальных закупок | *2 675,7* | *2 936,2* | *2 936,2* | *3 036,9* | *3 036,9* | 3 036,9 |  | *3 036,9* | 3 036,9 |  | 0,00 | 0,0% |
| **ВСЕГО** | **229 610,06** | **265 167,36** | **266 011,20** | **274 959,78** | **276 169,46** | **157 964,51** | **118 204,95** | **276 169,46** | **157 964,51** | **118 204,95** | **0,00** | **0,0%** |

***4.3.Бюджетные инвестиции***

Согласно статье 79. Бюджетного кодекса Российской Федерации, в бюджетах бюджетной системы Российской Федерации, в том числе в рамках государственных (муниципальных) программ, могут предусматриваться бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности.

Объем бюджетных инвестиций на 2023 год не изменяется и составляет 1 710,00 тыс.рублей, в том числе

- приобретение квартир для педагогов в Высокогорненском городском поселении и в поселении Тумнин.

**5. Применение программно-целевого метода планирования расходов бюджета.**

Объём бюджетных ассигнований по муниципальным программам увеличивается на 8 812,00 тыс. рублей (на 0,5%) и составляет 1 934 974,73 тыс. рублей.

Анализ предусмотренных бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ и финансовой обеспеченности муниципальных программ за счет средств районного бюджета в 2023 году представлен в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ пп** | **Наименование программы** | **Паспорт Программы (ср-ва бюджета)** | **Бюджет на 2023 год** | | | | | | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** | | **Финансовая обеспеченность** |
| **первоначальный от 15.12.2022 №383** | **редакция от 16.06.2023 №424** | **редакция от 06.07.2023 №431** | **редакция от 26.10.2023 №11** | **редакция от 30.11.2023 №20** | **Проект бюджета, тыс.рублей** | **тыс.рублей** | **%** |
| **1.** | **МП "Развитие муниципальной службы Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **48 379,71** | **43 112,36** | **48 259,71** | **48 379,71** | **53 063,58** | **53 084,60** | **53 084,60** | **0,00** | **0,0%** | **109,7%** |
| **2.** | **МП "Развитие малого и среднего предпринимательства в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **1 951,12** | **890,00** | **1 951,12** | **1 951,12** | **1 951,12** | **1 951,12** | **1 951,12** | **0,00** | **0,0%** | **100%** |
| **3.** | **МП «Культура Ванинского муниципального района»** | **196 066,87** | **177 551,04** | **194 832,74** | **196 066,87** | **209 755,22** | **210 955,22** | **210 955,22** | **0,00** | **0,0%** | **107,6%** |
| **4.** | **МП "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **54 864,80** | **54 864,80** | **119 581,98** | **123 331,98** | **124 771,91** | **135 793,84** | **144 793,84** | **9 000,0** | **6,6%** | **263,9%** |
| 4.1. | Администрация района |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
| 4.2. | Комитет по приватизации и управлению имуществом |  | 409,40 | 409,40 | 409,40 |  |  |  | 0,00 |  |  |
| 4.3. | Управление жизнеобеспечения района |  | 54 455,40 | 119 172,58 | 122 922,58 | 124 771,91 | 135 793,84 | 144 793,84 | 9 000,0 | 6,6% |  |
| **5.** | **МП "Развитие молодежной политики в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **16 200,72** | **13 142,53** | **16 980,23** | **15 429,57** | **15 539,92** | **16 383,68** | **16 383,68** | **0,00** | **0,0%** | **101,1%** |
| **6.** | **МП "Развитие физической культуры и спорта в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **86 703,82** | **80 351,56** | **86 502,82** | **86 703,82** | **87 573,09** | **87 573,09** | **87 573,09** | **0,00** | **0,0%** | **101,0%** |
| **7.** | **МП "Развитие системы образования в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **1 194 138,27** | **1 194 138,27** | **1 258 993,14** | **1 261 673,14** | **1 316 275,29** | **1 316 390,29** | **1 316 275,29** | **-115,00** | **0,0%** | **110,2%** |
| 7.1. | Управление образования |  | 1 194 138,27 | 1 258 993,14 | 1 261 673,14 | 1 316 275,29 | 1 316 390,29 | 1 316 275,29 | -115,00 | 0,0% |  |
| **8.** | **МП "Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **1 340,00** | **1 340,00** | **4 648,80** | **4 648,80** | **4 648,80** | **4 648,80** | **4 648,80** | **0,00** | **0,0%** | **346,9%** |
| **9.** | **МП "Молодым семьям - доступное жилье"** | **17 298,05** | **7 116,91** | **17 298,05** | **17 298,05** | **17 298,05** | **17 298,05** | **17 298,05** | **0,00** | **0,0%** | **100%** |
| **10.** | **МП "Управление муниципальными финансами Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **34 328,64** | **34 328,65** | **34 328,65** | **37 328,65** | **38 328,65** | **38 328,65** | **38 328,65** | **0,00** | **0,0%** | **111,7%** |
| **11.** | **МП "Развитие общественного транспорта и дорожного хозяйства Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **33 085,00** | **33 085,00** | **35 737,87** | **35 737,87** | **35 737,87** | **35 737,87** | **35 737,87** | **0,00** | **0,0%** | **108%** |
| **12.** | **МП "Обеспечение общественной безопасности и противодействие преступности в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **120,00** | **120,00** | **120,00** | **120,00** | **120,00** | **120,00** | **120,00** | **0,00** | **0,0%** | **100%** |
| **13.** | **МП «Развитие сельского хозяйства и устойчивое развитие сельских территорий Ванинского муниципального района** | **500,00** | **500,00** | **500,00** | **500,00** | **1 123,00** | **1 123,00** | **1 050,00** | **-73,00** | **-6,5%** | **210%** |
| 13.1. | Администрация района |  | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 1 123,00 | 1 123,00 | 1 050,00 | -73,00 | -6,5% |  |
| **14.** | **МП "Содействие развитию институтов и инициатив гражданского общества в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **836,00** | **600,00** | **836,00** | **836,00** | **836,00** | **836,00** | **836,00** | **0,00** | **0,0%** | **100%** |
| **15.** | **МП "Организация и обустройство полигонов твердых бытовых отходов на территории городских и сельских поселений Ванинского муниципального района** | **0,00** | **0,00** | **2 275,40** | **2 275,40** | **2 275,40** | **2 275,40** | **2 275,40** | **0,00** | **0,0%** |  |
| **16.** | **МП "Доступная среда"** | **3 220,00** | **220,00** | **3 220,00** | **3 220,00** | **3 220,00** | **3 220,00** | **3 220,00** | **0,00** | **0,0%** | **100%** |
| **17.** | **МП "Энергосбрежение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях Ванинского района»** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |
| **18** | **МП "Повышение эффективности управления земельными ресурсами на территории Ванинского муниципального района** | **3 650,00** | **3 650,00** | **3 150,00** | **3 150,00** | **150,00** | **150,00** | **150,00** | **0,00** | **0%** | **4,1%** |
| **19** | **МП «Реализация национальной политики Российской Федерации на территории Ванинского муниципального района Хабаровского края»** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |
| **20** | **МП "Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока Российской Федерации, проживающих на территории Ванинского муниципального района Хабаровского края** | **291,39** | **291,39** | **292,12** | **292,12** | **293,12** | **293,12** | **293,12** | **0,00** | **0,0%** | **100%** |
|  | **ВСЕГО** | **1 692 974,39** | **1 645 302,51** | **1 829 508,63** | **1 838 943,10** | **1 912 961,02** | **1 926 162,73** | **1 934 974,73** | **8 812,00** | **0,5%** | **114,3%** |

Финансовая обеспеченность муниципальных программ за счет средств районного бюджета составляет 114,3%, исходя из потребности согласно ресурсному обеспечению в сумме 1 692 974,39 тыс.рублей.

Доля программных расходов по проекту решения в общем объеме расходов районного бюджета на 2023 год составляет 80,7%.

**Выводы:**

1. Представленный проект решения подготовлен в соответствии с действующим законодательством.

2. Представленный проект решения вносит в текстовую часть Решения №383 (ред. от 30.11.2023 №20) о районном бюджете следующие изменения:

2.1. Излагаются в новой редакции пункт 1.1. Решения №383 (ред. от 30.11.2023 №20), в том числе, основные характеристики и иные показатели районного бюджета на 2023 год (общие характеристики и показатели районного бюджета на плановый период 2024 и 2025 годов не изменяются);

2.2. Излагаются в новой редакции Приложения к проекту решения №1, №4, №6, №8, №17.

3. В основные характеристики районного бюджета Ванинского муниципального района на 2023 год вносятся следующие изменения:

3.1. Прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета на 2023 год . составит 2 236 888,13 тыс. рублей, увеличиваясь на 0,7% на сумму 15 862,00 тыс. рублей в сравнении с Решением №383 (ред. от 30.11.2023 №20).

3.2. Расходная часть районного бюджета на 2023 год составит 2 397 206,86 тыс. рублей, увеличиваясь на 0,7% на 15 862,00 тыс. рублей.

При этом обеспеченность расходов районного бюджета за счет налоговых и неналоговых доходов увеличивается на +0,2% и составит 53,7%.

3.3. Прогнозируемый дефицит районного бюджета на 2023 год составляет 160 318,73 тыс. рублей, источниками финансирования дефицита районного бюджета является изменение остатка средств районного бюджета на начало 2023 года.

4. Программные расходы районного бюджета на 2023 год составляют 1 934 974,73 тыс. рублей, увеличиваясь на 8 812,00 тыс. рублей (на 0,5%).

Финансовая обеспеченность финансирования муниципальных программ за счет средств районного бюджета составляет 114,3%. Доля программных расходов по проекту решения в общем объеме расходов районного бюджета на 2023 год составляет 80,7%.

5. Объем бюджетных инвестиций на 2023 год составляет 1 710,0 тыс.рублей.

6. Расходы на содержание органов местного самоуправления не превышают установленный норматив на 2023 год и в соответствии с представленным проектом решения составляют 161 088,20 тыс.рублей.

Принятие представленного проекта решения находится в компетенции Собрания депутатов Ванинского муниципального района.

Председатель контрольно-счетной палаты Т.И. Субботина

Приложение

к Заключению №50 от 08.12.2023 г..

**АНАЛИЗ**

**проекта уточненного бюджета на 2023 год по видам расходов бюджетной классификации**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Код ГАБС** | **Наименование показателя** | **Вид расхода** | **Утвержденный бюджет на 2023 год  , тыс.рублей** | | | | | **Проект бюджета  тыс.рублей** | **Удельный вес, %** | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** | |
| **первоначальный от 15.12.2022 №383** | **редакция от 16.06.2023 №424** | **редакция от 06.07.2023 №431** | **редакция от 26.10.2023 №11** | **редакция от 30/11.2023 №20** | **тыс. рублей** | **%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** |  | **Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений** | **110** | **158 393,45** | **170 172,55** | **171 016,39** | **178 463,73** | **176 937,99** | **176 935,19** | **7,4%** | **-2,80** | **0,0%** |
|  | 801 | Администрация района | 110 | 70 534,72 | 75 438,88 | 75 438,88 | 76 810,92 | 76 700,68 | 76 700,68 | 3,2% | 0,00 | 0,0% |
|  | 803 | Управление образования | 110 | 84 358,73 | 91 233,66 | 92 077,50 | 99 621,86 | 98 206,36 | 98 203,56 | 4,1% | -2,80 | 0,0% |
|  | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту | 110 | 1 400,00 | 1 400,01 | 1 400,01 | 510,12 | 510,12 | 510,12 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|  | 810 | Отдел культуры | 110 | 2 100,00 | 2 100,00 | 2 100,00 | 1 520,83 | 1 520,83 | 1 520,83 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
| **2.** |  | **Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов** | **120** | **146 095,09** | **158 687,15** | **158 687,15** | **163 540,35** | **164 556,57** | **164 556,57** | **6,9%** | **0,00** | **0,0%** |
| **3.** |  | **Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд** | **240** | **94 014,31** | **131 838,45** | **136 356,83** | **159 235,18** | **155 946,58** | **154 988,34** | **6,5%** | **-958,24** | **-0,6%** |
|  | 801 | Администрация района | 240 | 60 962,13 | 73 874,65 | 74 523,03 | 83 481,36 | 83 231,46 | 88 053,46 | 3,7% | 4 822,00 | 5,8% |
|  | 803 | Управление образования | 240 | 4 667,12 | 5 815,82 | 5 815,82 | 6 354,82 | 6 448,19 | 6 450,99 | 0,3% | 2,80 | 0,0% |
|  | 806 | Комитет по приватизации и управлению имуществом | 240 | 5 535,04 | 6 744,43 | 6 744,43 | 16 073,04 | 18 453,04 | 18 670,00 | 0,8% | 216,96 | 1,2% |
|  | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту | 240 | 265,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 004,00 | 2 004,00 | 2 004,00 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
|  | 808 | Финансовое управление | 240 | 1 453,20 | 1 483,20 | 1 603,20 | 2 356,25 | 2 356,25 | 2 356,25 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
|  | 810 | Отдел культуры | 240 | 53,70 | 2 042,60 | 2 042,60 | 2 042,60 | 2 042,60 | 2 042,60 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
|  | 822 | Собрание депутатов | 240 | 319,58 | 319,58 | 319,58 | 519,58 | 481,58 | 481,58 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|  | 832 | Управление жизнеобеспечения района | 240 | 20 277,74 | 39 077,37 | 42 827,37 | 45 822,73 | 40 348,66 | 34 348,66 | 1,4% | -6 000,00 | -14,9% |
|  | 834 | Контрольно-счетная палата | 240 | 357,00 | 357,00 | 357,00 | 357,00 | 357,00 | 357,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|  | 836 | Отдел муниципальных закупок | 240 | 123,80 | 123,80 | 123,80 | 223,80 | 223,80 | 223,80 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **4.** |  | **Публичные нормативные социальные выплаты гражданам** | **310** | **47 648,22** | **57 829,36** | **57 829,36** | **54 519,91** | **54 519,91** | **54 519,91** | **2,3%** | **0,00** | **0,0%** |
| **5** |  | **Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат** | **320** | **475,00** | **817,09** | **817,09** | **837,17** | **415,17** | **415,17** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| **6** |  | **Публичные нормативные выплаты гражданам несоциального характера** | **330** | **600,00** | **600,00** | **600,00** | **691,10** | **691,10** | **691,10** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| **6** |  | **Премии и гранды** | **350** | **131,65** | **462,65** | **462,65** | **426,55** | **426,55** | **426,55** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| **7.** |  | **Бюджетные инвестиции** | **410** | **0,00** | **2 400,00** | **2 400,00** | **1 710,00** | **1 710,00** | **1 710,00** | **0,1%** | **0,00** |  |
| **8.** |  | **Субсидии бюджетным и автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность** | **460** | **0,00** | **14 877,50** | **14 877,50** | **14 877,50** | **14 877,50** | **14 877,50** | **0,6%** | **0,00** |  |
| **9.** |  | **Дотации** | **510** | **19 894,77** | **19 894,77** | **19 894,77** | **19 894,77** | **19 894,77** | **19 894,77** | **0,8%** | **0,00** | **0,0%** |
| **10.** |  | **Субвенции** | **530** | **257,22** | **186,29** | **186,29** | **186,29** | **186,29** | **186,29** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| **11.** |  | **Иные межбюджетные трансферты** | **540** | **18 657,23** | **20 321,84** | **23 321,84** | **24 321,84** | **24 321,84** | **24 321,84** | **1,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| **12.** |  | **Субсидии бюджетным учреждениям** | **610** | **1 406 922,33** | **1 495 056,85** | **1 501 171,98** | **1 583 227,24** | **1 585 386,00** | **1 585 271,00** | **66,1%** | **-115,00** | **0,0%** |
|  | 801 | Администрация района | 610 | 20 468,67 | 30 170,18 | 29 170,18 | 44 255,56 | 44 255,56 | 44 255,56 | 1,8% | 0,00 | 0,0% |
|  | 803 | Управление образования | 610 | 1 117 818,53 | 1 172 352,07 | 1 175 032,07 | 1 227 383,98 | 1 227 498,98 | 1 227 383,98 | 51,2% | -115,00 | 0,0% |
|  | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту | 610 | 93 504,09 | 100 475,55 | 103 676,55 | 104 656,17 | 105 499,93 | 105 499,93 | 4,4% | 0,00 | 0,0% |
|  | 810 | Отдел культуры | 610 | 175 131,04 | 192 059,05 | 193 293,18 | 206 931,53 | 208 131,53 | 208 131,53 | 8,7% | 0,00 | 0,0% |
|  | 832 | Управление жизнеобеспечения района | 610 |  |  |  |  |  |  | 0,0% | 0,00 |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** |
| **13.** |  | **Субсидии автономным учреждения** | **620** | **2 420,00** | **2 773,69** | **2 773,69** | **2 823,69** | **2 823,69** | **2 823,69** | **0,1%** | **0,00** | **0,0%** |
| **14.** |  | **Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)** | **630** | **1 250,00** | **2 547,12** | **2 547,12** | **2 547,12** | **2 547,12** | **2 547,12** | **0,1%** | **0,00** | **0,0%** |
| **16.** |  | **Обслуживание муниципального долга /отражаются расходы местных бюджетов на обслуживание муниципального долга.** | **730** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |  |
| **15.** |  | **Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг** | **810** | **43 255,24** | **113 224,67** | **113 224,67** | **113 847,67** | **130 343,67** | **145 270,67** | **6,1%** | **14 927,00** | **11,5%** |
|  | 801 | Администрация района | 810 | 4 945,00 | 4 945,00 | 4 945,00 | 5 568,00 | 5 568,00 | 5 495,00 | 0,2% | -73,00 | -1,3% |
|  | 806 | Комитет по приватизации и управлению имуществом | 810 | 409,40 |  |  |  |  |  | 0,0% | 0,00 |  |
|  | 832 | Управление жизнеобеспечения района | 810 | 37 900,84 | 108 279,67 | 108 279,67 | 108 279,67 | 124 775,67 | 139 775,67 | 5,8% | 15 000,00 | 12,0% |
| **16.** |  | **Исполнение судебных актов** | **830** | **0,00** | **25 830,48** | **25 830,48** | **38 115,94** | **38 115,94** | **40 916,93** | **1,7%** | **2 800,99** | **7,3%** |
|  | 801 | Администрация района | 830 |  | 129,83 | 129,83 | 149,83 | 149,83 | 149,83 | 0,0% | 0,00 |  |
|  | 803 | Управление образования | 830 |  | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 0,0% | 0,00 |  |
|  | 806 | Комитет по приватизации и управлению имуществом | 830 |  |  |  | 12 285,46 | 12 285,46 | 12 285,46 | 0,5% | 0,00 |  |
|  | 808 | Финансовое управление | 830 |  | 25 623,90 | 25 623,90 | 25 603,90 | 25 603,90 | 28 404,89 | 1,2% | 2 800,99 | 10,9% |
|  | 832 | Управление жизнеобеспечения района | 830 |  | 69,42 | 69,42 | 69,42 | 69,42 | 69,42 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **17.** |  | **Уплата налогов, сборов и иных платежей** | **850** | **792,12** | **892,13** | **892,13** | **1 057,38** | **1 057,38** | **1 057,38** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| **18.** |  | **Резервные средства** | **870** | **13 500,00** | **19 602,79** | **19 154,95** | **4 219,79** | **2 036,79** | **1 900,00** | **0,1%** | **-136,79** | **-6,7%** |
|  | 801 | Администрация района | 870 |  |  |  |  |  |  | 0,0% | 0,00 |  |
|  | 808 | Финансовое управление | 870 | 13 500,00 | 19 602,79 | 19 154,95 | 4 219,79 | 2 036,79 | 1 900,00 | 0,1% | -136,79 | **-6,7%** |
| **19.** |  | **Специальные расходы** | **880** | **4 550,00** | **4 550,00** | **4 550,00** | **4 550,00** | **4 550,00** | **3 896,84** | **0,2%** | **-653,16** | **-14,4%** |
|  | 801 | Администрация района | 880 | 4 550,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 3 896,84 | 0,2% | -653,16 | -14,4% |
|  |  | **ИТОГО** |  | **1 958 856,63** | **2 242 565,38** | **2 256 594,89** | **2 369 093,22** | **2 381 344,86** | **2 397 206,86** | **100,0%** | **15 862,00** | **0,7%** |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_