Заключение №13/2025-С

на проект решения Собрания депутатов Ванинского муниципального района «О внесении изменений в решение Собрания депутатов Ванинского муниципального района Хабаровского края от 20 декабря 2024 г. №150 «О районном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»

23 апреля 2025 года п. Ванино

Контрольно-счетной палатой проведена экспертиза проекта решения Собрания депутатов Ванинского муниципального района «О внесении изменений в решение Собрания депутатов Ванинского муниципального района Хабаровского края от 20 декабря 2024 г. №150 «О районном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 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 20 декабря 2024 г. №150 «О районном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – Решение №150) следующие изменения:

*в текстовой части*:

- излагаются в новой редакции пункт 1.1. Решения №150, в том числе, основные характеристики и иные показатели районного бюджета на 2025 год (общие характеристики и показатели районного бюджета на плановый период 2026 и 2027 годов не изменяются);

- увеличивается объем резервного фонда администрации Ванинского муниципального района на 2025 год до 65 255,13 тыс. рублей (+35 255,13 тыс. рублей);

- увеличивается объем дорожного фонда администрации Ванинского муниципального района на 2025 год до 95 732,18 тыс. рублей (+38 546,18 тыс. рублей);

- увеличивается объем иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета, на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на 2025 год до 10 576,29 тыс. рублей (+30,0 тыс. рублей),

- в статье 10 «Особенности исполнения районного бюджета»:

 пункт 10.6 дополнен абзацем шестым (случаи, при которых муниципальные казенные учреждения, муниципальные бюджетные учреждения вправе предусматривать авансовые платежи при заключении муниципальных договоров (контрактов) на поставку товаров (работ, услуг).

- излагаются в новой редакции Приложения к проекту решения №1, №4, №6, №8, №10, №11, №17.

2. В основные характеристики районного бюджета Ванинского муниципального района на 2025 год вносятся следующие изменения:

2.1. Прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета на 2025 год . в сравнении с первоначальной редакцией увеличивается на 18,1% и составит 3 476 709,20 тыс. рублей.

2.2. Расходная часть районного бюджета на 2025 год в сравнении с первоначальной редакцией увеличивается на 24,0% и составит 3 712 225,47 тыс. рублей.

При этом обеспеченность расходов районного бюджета за счет налоговых и неналоговых доходов уменьшается на 11,7% и составит 49,7%.

2.3. Прогнозируемый дефицит районного бюджета на 2025 год увеличивается на 185 516,27 тыс. рублей и составляет 235 516,27 тыс. рублей, источниками финансирования дефицита районного бюджета является изменение остатка средств районного бюджета на начало 2025 года.

Изменения основных характеристик бюджета Ванинского муниципального района на 2025 год, предлагаемые в проекте решения,представлены в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2025 год, тыс.рублей****первоначальныйот 20.12.2024 №150** | **Проект бюджета тыс.рублей**  | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** |
| **тыс.рублей** | **%** |
| **ДОХОДЫ** | **2 944 415,26** | **3 476 709,20** | **532 293,94** | **18,1%** |
| налоговые и неналоговые доходы | 1 836 509,00 | 1 843 556,00 | 7 047,00 | 0,4% |
| безвозмездные поступления | 1 107 906,26 | 1 633 153,20 | 525 246,94 | 47,4% |
| в том числе, межбюджетные трансферты из бюджетов бюджетной системы РФ | 1 107 906,26 | 1 634 888,47 | 526 982,21 | 47,6% |
| **РАСХОДЫ** | **2 994 415,26** | **3 712 225,47** | **717 810,21** | **24,0%** |
| Дефицит (-)(профицит (+) | -50 000,00 | -235 516,27 | -185 516,27 | 371,0% |

**3. Доходная часть районного бюджета**

Доходная часть районного бюджета на 2025 год увеличивается на 532 293,94 тыс. рублей в сравнении с первоначальной редакцией и прогнозируется в сумме 3 476 709,20 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета в сравнении с первоначальной редакцией увеличиваются на 0,4% и составят 1 843 556,00тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в сравнении с первоначальной редакцией увеличиваются на 47,4% на 525 246,94 тыс. рублей и составят 1 633 153,20 тыс.рублей, в том числе:

- поступление субсидий бюджетам бюджетной системы РФ увеличивается на 469 288,26 тыс. рублей и составляет 610 446,69 тыс. рублей;

- поступление субвенций бюджетам бюджетной системы РФ увеличивается на 43 572,52 тыс. рублей и составляет 999 774,06 тыс. рублей;

- поступление иных межбюджетных трансфертов увеличивается на 14 121,43 тыс. рублей и составляет 24 667,72 тыс. рублей.

Изменение плановых показателей доходной части районного бюджета на 2025 год представлено в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование кода экономической классификации** | **Утвержденный бюджет на 2025 год , тыс.рублей****первоначальныйот 20.12.2024 №150** | **Проект бюджета тыс.рублей**  | **Удельный вес, %** | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** |
| **тыс.рублей** | **%** |
| ***ДОХОДЫ, всего*** | ***2 944 415,26*** | ***3 476 709,20*** | ***100%*** | ***532 293,94*** | ***18,1%*** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **1 836 509,00** | **1 843 556,00** | **53,0%** | **7 047,00** | **0,4%** |
| *НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ* | *1 579 674,00* | *1 579 674,00* | 45,4% | *0,00* | *0,0%* |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 1 462 232,00 | 1 462 232,00 | 42,1% | 0,00 | 0,0% |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 4 913,00 | 4 913,00 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 62 029,00 | 62 029,00 | 1,8% | 0,00 | 0,0% |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 41 925,00 | 41 925,00 | 1,2% | 0,00 | 0,0% |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 8 575,00 | 8 575,00 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| *НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ* | *256 835,00* | *263 882,00* | 7,6% | *7 047,00* | *2,7%* |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 243 494,00 | 243 494,00 | 7,0% | 0,00 | 0,0% |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 1 429,00 | 1 429,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 2 343,00 | 9 390,00 | 0,3% | 7 047,00 | 300,8% |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 3 346,00 | 3 346,00 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 6 194,00 | 6 194,00 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 29,00 | 29,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **1 107 906,26** | **1 633 153,20** | **47,0%** | **525 246,94** | **47,4%** |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 1 107 906,26 | 1 634 888,47 | 47,0% | 526 982,21 | 47,6% |
| ДОТАЦИИ БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (межбюджетные субсидии) | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 |   |
| СУБСИДИИ БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (межбюджетные субсидии) | 141 158,43 | 610 446,69 | 17,6% | 469 288,26 | 332,5% |
| СУБВЕНЦИИ БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 956 201,54 | 999 774,06 | 28,8% | 43 572,52 | 4,6% |
| ИНЫЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ | 10 546,29 | 24 667,72 | 0,7% | 14 121,43 | 133,9% |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 |   |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 0,00 | -1 735,27 | 0,0% | -1 735,27 |   |

**4. Расходная часть районного бюджета.**

Расходы районного бюджета на 2025 год уточняется в связи с

- изменением плановых бюджетных назначений субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в районный бюджет.

- перераспределением остатков денежных средств на начало года в сумме 251 079,85 тыс. рублей;

- изменением муниципальных правовых актов.

Расходная часть районного бюджета на 2025 год составит 3 712 225,47 тыс. рублей и по сравнению с первоначальной редакцией увеличивается на 24,0% на 717 810,21 тыс. рублей, в том числе:

- программные расходы увеличиваются на 18,7% на 483 096,07 тыс.рублей и составят 3 072 197,74 тыс. рублей;

- непрограммные расходы уменьшаются на 0,7% на 234 714,14 тыс.рублей и составят 640 027,73 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 2025 год** **решением от 20.12.2024 №150** | **Проект бюджета тыс.рублей**  | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** |
| **Расходы** | **Расходы** | **Всего** | **программные расходы** | **непрограммные расходы** |
| **всего** | **программные** | **непрограммные** | **всего** | **программные** | **непрограммные** | **тыс.рублей** | **%** | **тыс.рублей** | **%** | **тыс.рублей** | **%** |
| 1 | 801 | Администрация района  | 458 854,38 | 204 136,39 | 254 717,99 | 1 042 858,21 | 540 730,55 | 502 127,66 | 584 003,83 | 127,3% | 336 594,16 | 164,9% | 247 409,67 | 97,1% |
| 2 | 803 | Управление образования  | 1 722 350,37 | 1 688 550,25 | 33 800,12 | 1 808 378,68 | 1 773 978,56 | 34 400,12 | 86 028,31 | 5,0% | 85 428,31 | 5,1% | 600,00 | 1,8% |
| 3 | 806 | Комитет по приватизации и управлению имуществом  | 19 187,26 | 4 502,69 | 14 684,57 | 19 187,26 | 4 502,69 | 14 684,57 | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| 4 | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту  | 157 288,68 | 151 762,81 | 5 525,87 | 169 405,02 | 163 879,15 | 5 525,87 | 12 116,34 | 7,7% | 12 116,34 | 8,0% | 0,00 | 0,0% |
| 5 | 808 | Финансовое управление  | 102 704,62 | 46 110,21 | 56 594,41 | 89 148,49 | 46 110,21 | 43 038,28 | -13 556,13 | -13,2% | 0,00 | 0,0% | -13 556,13 | -24,0% |
| 6 | 810 | Отдел культуры | 285 362,10 | 276 029,54 | 9 332,56 | 302 938,23 | 293 544,57 | 9 393,66 | 17 576,13 | 6,2% | 17 515,03 | 6,3% | 61,10 | 0,7% |
| 7 | 822 | Собрание депутатов  | 6 387,52 | 0,00 | 6 387,52 | 6 387,52 |   | 6 387,52 | 0,00 | 0,0% | 0,00 |  | 0,00 | 0,0% |
| 8 | 832 | Управление жизнеобеспечения района  | 235 100,45 | 218 009,78 | 17 090,67 | 266 742,18 | 249 452,01 | 17 290,17 | 31 641,73 | 13,5% | 31 442,23 | 14,4% | 199,50 | 1,2% |
| 9 | 834 | Контрольно-счетная палата  | 7 179,88 |   | 7 179,88 | 7 179,88 |   | 7 179,88 | 0,00 | 0,0% | 0,00 |  | 0,00 | 0,0% |
|  |  | **ИТОГО** | **2 994 415,26** | **2 589 101,67** | **405 313,59** | **3 712 225,47** | **3 072 197,74** | **640 027,73** | **717 810,21** | **24,0%** | **483 096,07** | **18,7%** | **234 714,14** | **57,9%** |

Изменение плановых показателей расходной части бюджета на 2025 год по направлениям бюджетных ассигнований по разделам и подразделам (отраслям) представлено в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **РзПРз** | **Утвержденный бюджет на 2024 год , тыс.рублей****первоначальныйот 20.12.2024 №150** | **Проект бюджета тыс.рублей**  | **Удельный вес, %** | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** |
| **тыс.рублей** | **%** |
|  | ***РАСХОДЫ, всего*** |  | ***2 994 415,26*** | ***3 712 225,47*** | ***100%*** | ***717 810,21*** | ***24,0%*** |
| **1** | **Общегосударственные вопросы** | **01 00** | **336 651,44** | **330 647,18** | **8,9%** | **-6 004,26** | **-1,8%** |
| 1.1. |  - глава муниципального образования | 01 02 | 4 815,33 | 4 862,33 | 0,1% | 47,00 | 1,0% |
| 1.2. |  - представительный орган местного самоуправления | 01 03 | 6 387,52 | 6 387,52 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| 1.3. |  - местная администрация  | 01 04 | 110 653,71 | 111 913,71 | 3,0% | 1 260,00 | 1,1% |
| 1.4. |  - судебная система | 01 05 | 13,06 | 11,75 | 0,0% | -1,31 | -10,0% |
| 1.5. |  - контрольно-счетная палата |  01 06 | 7 179,88 | 7 179,88 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| 1.7. |  - резервный фонд | 01 11 | 30 000,00 | 9 513,31 | 0,3% | -20 486,69 | -68,3% |
| 1.8. |  - другие общегосударственные вопросы | 01 13  | 177 601,94 | 190 778,68 | 5,1% | 13 176,74 | 7,4% |
| **2** | **Национальная оборона** | **02 00** | **0,00** | **398,48** | **0,0%** | **398,48** |  |
| 2.1. | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 03 | 0,00 | 398,48 | 0,0% | 398,48 |   |
| **3** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **03 00** | **38 412,21** | **104 800,20** | **2,8%** | **66 387,99** | **172,8%** |
| 3.1. |  - ЗАГС | 03 04 | 3 356,57 | 5 264,13 | 0,1% | 1 907,56 | 56,8% |
| 3.2. |  -защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 03 10 | 33 920,64 | 98 401,07 | 2,7% | 64 480,43 | 190,1% |
| 3.3. | - прочие вопросы в области национальной безопасности | 03 14 | 1 135,00 | 1 135,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **4** | **Национальная экономика** | **04 00** | **78 894,57** | **124 091,40** | **3,3%** | **45 196,83** | **57,3%** |
| 4.1. |  - сельское хозяйство и рыболовство | 04 05 | 5 166,39 | 5 166,39 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
| 4.2. |  - транспорт | 04 08 | 6 262,18 | 7 762,18 | 0,2% | 1 500,00 | 24,0% |
| 4.3. |  - дорожное хозяйство (дорожный фонд) | 04 09 | 57 186,00 | 95 732,18 | 2,6% | 38 546,18 | 67,4% |
| 4.4. |  - другие вопросы в области национальной экономики | 04 12 | 10 280,00 | 15 430,65 | 0,4% | 5 150,65 | 50,1% |
| **5** | **Жилищно-коммунальное хозяйство, коммунальное хозяйство** | **05 00** | **272 510,76** | **516 353,46** | **13,9%** | **243 842,70** | **89,5%** |
| 5.1. |  - жилищное хозяйство | 05 01 | 50 722,97 | 89 958,78 | 2,4% | 39 235,81 | 77,4% |
| 5.2. |  - коммунальное хозяйство | 05 02 | 172 510,75 | 215 972,98 | 5,8% | 43 462,23 | 25,2% |
| 5.3. |  - благоустройство | 05 03 | 21 015,00 | 181 960,16 | 4,9% | 160 945,16 | 765,9% |
| 5.4. |  - другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 05 | 28 262,04 | 28 461,54 | 0,8% | 199,50 | 0,7% |
| **6** | **Охрана окружающей среды** | **06 00** | **1 630,98** | **1 630,98** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| 6.1. | Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 06 03 | 1 630,98 | 1 630,98 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **7** | **Образование** | **07 00** | **1 731 286,46** | **1 823 076,61** | **49,1%** | **91 790,15** | **5,3%** |
| 7.1. |  - дошкольное образование | 07 01 | 571 866,93 | 584 913,17 | 15,8% | 13 046,24 | 2,3% |
| 7.2. |  - общее образование | 07 02  | 911 421,16 | 982 889,69 | 26,5% | 71 468,53 | 7,8% |
| 7.3. |  - дополнительное образование детей | 07 03 | 121 972,95 | 122 968,12 | 3,3% | 995,17 | 0,8% |
| 7.4. |  - профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 07 05 | 1 879,00 | 2 016,95 | 0,1% | 137,95 | 7,3% |
| 7.5. |  - молодежная политика и оздоровление детей | 07 07 | 20 634,99 | 25 543,71 | 0,7% | 4 908,72 | 23,8% |
| 7.6. |  - другие вопросы в области образования | 07 09 | 103 511,43 | 104 744,97 | 2,8% | 1 233,54 | 1,2% |
| **8** | **Культура, кинематография** | **08 00** | **249 815,57** | **507 706,88** | **13,7%** | **257 891,31** | **103,2%** |
| 8.1. |  - культура | 08 01 | 230 979,69 | 487 281,00 | 13,1% | 256 301,31 | 111,0% |
| 8.2. |  - другие вопросы в области культуры и кинематографии | 08 04 | 18 835,88 | 20 425,88 | 0,6% | 1 590,00 | 8,4% |
| **9** | **Здравоохранение** | **09 00** | **2 400,00** | **0,00** | **0,0%** | **-2 400,00** | **-100,0%** |
| 9.1. | Санитарно-эпидемиологическое благополучие | 09 07 | 2 400,00 | 0,00 | **0,0%** | -2 400,00 | -100,0% |
| **10** | **Социальная политика** | **10 00** | **110 117,43** | **123 736,26** | **3,3%** | **13 618,83** | **12,4%** |
| 10.1. |  - пенсионное обеспечение | 10 01 | 7 620,85 | 7 620,85 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| 10.2. |  - социальное обеспечение населения | 10 03 | 78 903,60 | 82 143,60 | 2,2% | 3 240,00 | 4,1% |
| 10.3. |  - охрана семьи и детства | 10 04 | 23 592,98 | 33 971,81 | 0,9% | 10 378,83 | 44,0% |
| **11** | **Физическая культура и спорт** | **11 00** | **128 690,35** | **135 777,97** | **3,7%** | **7 087,62** | **5,5%** |
| 11.1 | Физическая культура | 11 01 | 128 690,35 | 135 777,97 | 3,7% | 7 087,62 | 5,5% |
| **12** | **Средства массовой информации** | **12 00** | **8 500,00** | **8 500,00** | **0,2%** | **0,00** | **0,0%** |
| 12.1 |  - периодическая печать и издательства | 12 02 | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| **13** | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **13 00** | **42,00** | **42,56** | **0,0%** | **0,56** | **1,3%** |
| 13.1. | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 13 01 | 42,00 | 42,56 | 0,0% | 0,56 | 1,3% |
| **14.** | **Межбюджетные трансферты** | **14 00** | **35 463,49** | **35 463,49** | **1,0%** | **0,00** | **0,0%** |
| 14.1. |  - дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 14 01 | 27 363,49 | 27 363,49 | 0,7% | 0,00 | 0,0% |
| 14.2. |  - прочие межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований  | 14 03 | 8 100,00 | 8 100,00 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |

***Увеличение бюджетных ассигнований*** районного бюджета на 2025 год предлагается к утверждению по ***четырем*** главным распорядителям бюджетных средств, в том числе:

**- Администрация Ванинского муниципального района** увеличение бюджетных ассигнований составит 5,0% на общую сумму 86 028,31 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы увеличиваются на 85 428,31 тыс.рублей на 5,1%,

непрограммные расходы увеличиваются на 1,8% на сумму 600,00 тыс.рублей.

**- Отдел по молодежной политике и спорту администрации Ванинского муниципального района** увеличение бюджетных ассигнований составит 7,7% на общую сумму 12 116,34 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы увеличиваются на 8,0% на сумму 12 116,34 тыс.рублей;

непрограммные расходы не изменяются.

**- Отдел культуры администрации Ванинского муниципального района** увеличение бюджетных ассигнований составит 6,2% на общую сумму 17 576,13 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы увеличиваются на 6,3% на сумму 17 515,03 тыс.рублей;

непрограммные расходы уменьшаются на 61,10 тыс. рублей на 0,7%.

**- Управление жизнеобеспечения района администрации Ванинского муниципального района** увеличение бюджетных ассигнований составит 13,5% на общую сумму 31 641,73 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы увеличиваются на 14,4% на сумму 31 442,23 тыс.рублей;

непрограммные расходы увеличиваются в 1,2% на сумму 199,50 тыс.рублей.

***Уменьшение*** ***бюджетных ассигнований*** районного бюджета предлагается к утверждению по ***одному*** главному распорядителю бюджетных средств, в том числе:

**- Финансовое управление администрации Ванинского муниципального района** уменьшение бюджетных ассигнований составит 13,2% на общую сумму 13 556,13 тыс. рублей, в том числе:

программные расходы не изменяются;

непрограммные расходы уменьшаются на 24,0% на сумму 13 556,13 тыс.рублей.

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 от 24 октября 2023г. №376-пр «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований в Хабаровском крае на 2025 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 – 13,0979 или 234 794,13 тыс. рублей.

Запланированные бюджетные ассигнования на содержание органов местного самоуправления в соответствии с представленным проектом решения составляют 207 998,15 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 467 608,19 тыс. рублей, увеличиваясь на 4 196,71 тыс.рублей, из них фонд оплаты труда органов местного самоуправления и казенных учреждений составляет 385 679,35 тыс. рублей:

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование ГРБС** | **Утвержденный фонд оплаты труда** |
| **Утвержденный бюджет на 2025, тыс. рублей** | **Проект бюджета тыс.рублей**  | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** |
| **решением от 20.12.2024 №150** |
| **ИТОГО** | **ОМСУ (ВР 121,129)** | **МКУ (ВР 111,119)** | **ИТОГО** | **ОМСУ (ВР 121,129)** | **МКУ (ВР 111,119)** | **ВСЕГО** | **ОМСУ (ВР 121,129)** | **МКУ (ВР 111,119)** |
| **Всего** | **Всего** | **Всего** | **Всего** | **Всего** | **Всего** |
| Администрация района | *231 464,8* | 108 477,4 | 122 987,40 | *232 855,1* | 109 867,7 | 122 987,40 | 1 390,21 | 0,6% | 1 390,21 | 0,00 |
| Управление образования  | *67 726,4* | 13 417,2 | 54 309,23 | *67 726,4* | 13 417,2 | 54 309,23 | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 |
| Комитет по приватизации и управлению имуществом  | *15 549,0* | 15 549,0 |   | *15 549,0* | 15 549,0 |   | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 |
| Отдел по молодежной политике и спорту  | *7 029,7* | 7 029,7 |   | *7 029,7* | 7 029,7 |   | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 |
| Финансовое управление  | *29 572,6* | 29 572,6 |   | *29 572,6* | 29 572,6 |   | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 |
| Отдел культуры  | *7 195,2* | 7 195,2 |   | *7 195,2* | 7 195,2 |   | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 |
| Собрание депутатов  | *4 600,6* | 4 600,6 |   | *4 600,6* | 4 600,6 |   | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 |
| Управление жизнеобеспечения района  | *14 715,7* | 14 715,7 |   | *14 915,2* | 14 915,2 |   | 199,50 | 1,4% | 199,50 | 0,00 |
| Контрольно-счетная палата  | *6 235,7* | 6 235,7 |   | *6 235,7* | 6 235,7 |   | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 |
|   | **384 089,64** | **206 793,01** | **177 296,63** | **385 679,35** | **208 382,72** | **177 296,63** | **1 589,71** | **0,4%** | **1 589,71** | **0,00** |

***4.3.Бюджетные инвестиции***

Согласно Статьи 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 2025 год увеличивается на 271 689,95 тыс. рублей и составляет 287 018,91 тыс.рублей, в том числе

- строительство социально-культурного центра в п. Токи – 249 579,26 тыс. рублей,

- проектирование, реконструкция и строительство модульных котельных и системы теплоснабжения по ул. Ангарская, ул. Дорожная п. Октябрьский – 7 469,65 тыс. рублей;

- строительство жилых домов по ул. Гастелло п. Ванино – 29 970,0 тыс. рублей;

- проектирование школа, сад п. Тулучи – 3 000,0 тыс. рублей.

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

Объём бюджетных ассигнований по муниципальным программам увеличивается на 483 096,07 тыс. рублей (на 18,7%) и составляет 3 072 197,74 тыс. рублей.

Анализ предусмотренных бюджетных ассигнований на финансирование мероприятий муниципальных программ и финансовой обеспеченности муниципальных программ за счет средств районного бюджета в 2025 году представлен в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ пп** | **Наименование программы** | **№ МП** | **Паспорт Программы(ср-ва бюджета)** | **Бюджет на 2025 год** | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** | **Финансовая обеспеченность за счет средств бюджета** |
| **первоначальныйот 20.12.2024 №150** | **Проект бюджета, тыс.рублей**  | **тыс.рублей** | **%** |
| **1.** | **МП "Развитие муниципальной службы Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **01** | **74 747,51** | **74 747,51** | **74 885,46** | **137,95** | **0,2%** | **100,2%** |
| 1.1. | Администрация района |   |   | 46 870,40 | 47 008,35 | 137,95 | 0,3% |   |
| 1.2. | Управление образования  |   |   | 3 271,83 | 3 271,83 | 0,00 | 0,0% |   |
| 1.3. | Комитет по приватизации и управлению имуществом  |   |   | 4 352,69 | 4 352,69 | 0,00 | 0,0% |   |
| 1.4. | Отдел по молодежной политике и спорту а |   |   | 3 263,87 | 3 263,87 | 0,00 | 0,0% |   |
| 1.5. | Финансовое управление  |   |   | 10 646,72 | 10 646,72 | 0,00 | 0,0% |   |
| 1.6. | Отдел культуры |   |   | 1 697,69 | 1 697,69 | 0,00 | 0,0% |   |
| 1.7. | Управление жизнеобеспечения района  |   |   | 4 644,31 | 4 644,31 | 0,00 | 0,0% |   |
| **2.** | **МП "Развитие малого и среднего предпринимательства в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **03** | **1 380,00** | **1 380,00** | **6 384,95** | **5 004,95** | **362,7%** | **462,7%** |
| 2.1. | Администрация района |   |   | 1 380,00 | 6 384,95 | 5 004,95 | 362,7% |   |
| **3** | **МП «Молодым семьям - доступное жилье»** | **11** | **7 812,03** | **7 812,03** | **18 190,86** | **10 378,83** | **132,9%** | **232,9%** |
| 3.1. | Администрация района |   |   | 7 812,03 | 18 190,86 | 10 378,83 | 132,9% |   |
| **4** | **МП «Управление муниципальными финансами Ванинского муниципального района Хабаровского края»** | **12** | **35 463,49** | **35 463,49** | **35 463,49** | **0,00** | **0,0%** | **100,0%** |
| 4.1. | Финансовое управление  |   |   | 35 463,49 | 35 463,49 | 0,00 | 0,0% |  |
| **5** | **МП "Развитие общественного транспорта и дорожного хозяйства Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **13** | **30 941,09** | **63 448,18** | **103 494,36** | **40 046,18** | **63,1%** | **334,5%** |
| 5.1. | Администрация района |   |   | 63 448,18 | 103 494,36 | 40 046,18 |   |   |
| **6** | **МП "Энергосбрежение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях Ванинского района»** | **16** | **0,00** |  |  | **0,00** |  |  |
| **7** | **МП "Доступная среда»** | **18** | **1 200,00** | **1 200,00** | **3 678,96** | **2 478,96** |  | **306,6%** |
| 7.1. | Управление образования  |   |   |   | 2 478,96 | 2 478,96 |  |   |
| 7.2. | Отдел культуры |   |   | 1 200,00 | 1 200,00 | 0,00 |  |   |
| **8** | **МП «Развитие сельского хозяйства и устойчивое развитие сельских территорий Ванинского муниципального района"** | **19** | **500,00** | **500,00** | **40 470,20** | **39 970,20** | **7994,0%** | **8094,0%** |
| 8.1. | Администрация района |   |   | 500,00 | 40 470,20 | 39 970,20 | 7994,0% |   |
| **9** | **МП "Содействие развитию институтов и инициатив гражданского общества в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **20** | **3 226,79** | **3 000,00** | **3 145,70** | **145,70** | **4,9%** | **97,5%** |
| 9.1. | Администрация района |   |   | 3 000,00 | 3 145,70 | 145,70 | 4,9% |   |
| **10** | **МП "Повышение эффективности управления земельными ресурсами на территории Ванинского муниципального района** | **21** | **150,00** | **150,00** | **150,00** | **0,00** |  | **100,0%** |
| 10.1. | Комитет по приватизации и управлению имуществом  |   |   | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| **11** | **МП «Развитие молодежной политики в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края»** | **22** | **20 233,59** | **20 233,59** | **25 142,31** | **4 908,72** | **24,3%** | **124,3%** |
| 11.1. | Отдел по молодежной политике и спорту |   |   | 20 233,59 | 25 142,31 | 4 908,72 | 24,3% |   |
| **12** | **МП «Развитие физической культуры и спорта в Ванинском муниципальном районе"** | **23** | **128 150,35** | **128 150,35** | **135 357,97** | **7 207,62** | **5,6%** | **105,6%** |
| 12.1. | Отдел по молодежной политике и спорту  |   |   | 128 150,35 | 135 357,97 | 7 207,62 | 5,6% |   |
| **13** | **МП «Культура Ванинского муниципального района»** | **24** | **285 428,81** | **285 428,81** | **543 854,19** | **258 425,38** | **90,5%** | **190,5%** |
| 13.1. | Администрация района |   |   |   | 253 239,31 | 253 239,31 |  |   |
| 13.2. | Отдел культуры  |   |   | 285 428,81 | 290 614,88 | 5 186,07 | 1,8% |   |
| **14** | **МП "Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока Российской Федерации, проживающих на территории Ванинского муниципального района Хабаровского края** | **25** | **526,40** | **526,40** | **526,40** | **0,00** | **0,0%** | **100,0%** |
| 14.2. | Управление образования  |   |   | 526,40 | 526,40 | 0,00 | 0,0% |   |
| **15** | **МП "«Реализация национальной политики Российской Федерации на территории Ванинского муниципального района Хабаровского края»** | **26** | **47,00** | **47,00** | **47,00** | **0,00** | **0,0%** | **100,0%** |
| 15.2. | Отдел по молодежной политике и спорту |   |   | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| 15.3. | Отдел культуры |   |   | 32,00 | 32,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| **16** | **МП "Укрепление общественного здоровья"** | **27** | **130,00** | **130,00** | **130,00** | **0,00** | **0,0%** | **100,0%** |
| 16.1. | Управление образования  |   |   | 30,00 | 30,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| 16.2. | Отдел по молодежной политике и спорту |   |   | 100,00 | 100,00 | 0,00 |   |   |
| **17** | **МП «Развитие системы образования Ванинского муниципального района»**  | **28** | **1 641 339,82** | **1 641 339,82** | **1 723 062,78** | **81 722,96** | **5,0%** | **105,0%** |
| 17.1. | Управление образования  |   |   | 1 641 339,82 | 1 723 062,78 | 81 722,96 |   |   |
| **18** | **МП "Организация и обустройство полигонов твердых бытовых отходов на территории городских и сельских поселений Ванинского муниципального района Хабаровского края** | **29** | **15 000,00** | **15 000,00** | **15 000,00** | **0,00** |  | **100,0%** |
| 18.1. | Управление жизнеобеспечения района  |   |   | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| **19** | **МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры в Ванинском муниципальном районе»** | **30** | **191 465,47** | **191 465,47** | **222 907,70** | **31 442,23** | **16,4%** | **116,4%** |
| 19.3. | Управление жизнеобеспечения района  |   |   | 191 465,47 | 222 907,70 | 31 442,23 | 16,4% |   |
| **20** | **МП «Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности в Ванинском муниципальном районе»** | **31** | **6 900,00** | **6 900,00** | **6 900,00** | **0,00** | **0,0%** | **100,0%** |
| 20.1. | Управление жизнеобеспечения района  |   |   | 6 900,00 | 6 900,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| **21** | **МП "Обеспечение качественного бухгалтерского, бюджетного и налогового учета в муниципальных учреждениях, органах местного самоуправления Ванинского муниципального района Хабаровского края"**  | **32** | **74 943,38** | **74 903,38** | **74 903,38** | **0,00** | **0,0%** | **99,9%** |
| 21.1. | Администрация района |   |   | 31 621,18 | 31 621,18 | 0,00 |   |   |
| 21.2. | Управление образования  |   |   | 43 282,20 | 43 282,20 | 0,00 |   |   |
| **22** | **МП "Защита населения и территории Ванинского муниципального района Хабаровского края от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах"** | **33** | **23 420,64** | **23 420,64** | **23 420,64** | **0,00** | **0,0%** | **100,0%** |
| 22.1. | Администрация района |   |   | 23 420,64 | 23 420,64 | 0,00 | 0,0% |   |
| **23** | **МП "Социальная поддержка медицинских работников, работающих на территории Ванинского муниципального района Хабаровского края"** | **34** | **0,00** | **1 975,00** | **1 975,00** | **0,00** | **0,0%** | **!** |
| 23.1. | Администрация района |   |   | 1 975,00 | 1 975,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| **24** | **МП "Информатизация и обеспечение информационной безопасности в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края"** | **35** | **550,00** | **550,00** | **550,00** | **0,00** | **0,0%** | **100,0%** |
| 24.1. | Администрация района |   |   | 550,00 | 550,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| **25** | **МП "Обеспечение общественной безопасности и противодействие преступности в Ванинском муниципальном районе Хабаровского края" (новая)** | **36** | **11 330,00** | **11 330,00** | **12 556,39** | **1 226,39** | **10,8%** | **110,8%** |
| 25.1. | Администрация района |   |   | 11 230,00 | 11 230,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| 25.2. | Управление образования  |   |   | 100,00 | 1 326,39 | 1 226,39 | 1226,4% |   |
|  | **Всего по программам** |  | **2 554 886,37** | **2 589 101,67** | **3 072 197,74** | **483 096,07** | **18,7%** | **120,2%** |

Финансовая обеспеченность муниципальных программ за счет средств районного бюджета составляет 120,2%, исходя из потребности согласно ресурсному обеспечению программ в сумме 2 554 886,37 тыс.рублей.

Доля программных расходов по проекту решения в общем объеме расходов районного бюджета на 2025 год составляет 82,8%.

**Выводы:**

1. Представленный проект решения подготовлен в соответствии с действующим законодательством РФ и муниципальными правовыми актами.

2. Представленный проект решения вносит в текстовую часть Решения №150 о районном бюджете следующие изменения:

2.1. Излагается в новой редакции пункт 1.1. Решения №150, в том числе, основные характеристики и иные показатели районного бюджета на 2025 год (общие характеристики и показатели районного бюджета на плановый период 2026 и 2027 годов не изменяются);

2.2. Увеличивается объем резервного фонда администрации Ванинского муниципального района на 2025 год до 65 255,13 тыс. рублей.

.2.3. Увеличивается объем дорожного фонда администрации Ванинского муниципального района на 2025 год до 95 732,18 тыс. рублей.

2.4. Увеличивается объем иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета, на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на 2025 год до 10 576,29 тыс. рублей,

2.5. Внесены изменения в статью 10 «Особенности исполнения районного бюджета»: пункт 10.6 дополнен абзацем шестым (случаи, при которых муниципальные казенные учреждения, муниципальные бюджетные учреждения вправе предусматривать авансовые платежи при заключении муниципальных договоров (кон-трактов) на поставку товаров (работ, услуг).

2.6. Излагаются в новой редакции Приложения к проекту решения №1, №4, №6, №8, №10, №11, №17.

3. В основные характеристики районного бюджета Ванинского муниципального района на 2025 год вносятся следующие изменения:

3.1. Прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета на 2025 год . в сравнении с первоначальной редакцией увеличивается на 18,1% и составит 3 476 709,20 тыс. рублей.

3.2. Расходная часть районного бюджета на 2025 год в сравнении с первоначальной редакцией увеличивается на 24,0% и составит 3 712 225,47 тыс. рублей.

При этом обеспеченность расходов районного бюджета за счет налоговых и неналоговых доходов уменьшается на 11,7% и составит 49,7%.

3.3. Прогнозируемый дефицит районного бюджета на 2025 год увеличивается на 185 516,27 тыс. рублей и составляет 235 516,27 тыс. рублей, источниками финансирования дефицита районного бюджета является изменение остатка средств районного бюджета на начало 2025 года.

4. Программные расходы районного бюджета на 2025 год составляют 3 072 197,74 тыс. рублей, увеличиваясь на 483 096,07 тыс. рублей (на 18,7%).

Финансовая обеспеченность муниципальных программ за счет средств районного бюджета составляет 120,2%, исходя из потребности согласно ресурсному обеспечению программ в сумме 2 554 886,37 тыс.рублей.

Доля программных расходов по проекту решения в общем объеме расходов районного бюджета на 2025 год составляет 82,8%.

5. Объем бюджетных инвестиций на 2025 год увеличивается на 271 689,95 тыс. рублей и составляет 287 018,91 тыс.рублей.

6. Расходы на содержание органов местного самоуправления не превышают установленный норматив на 2025 год и в соответствии с представленным проектом решения составляют 207 998,15 тыс.рублей.

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

Председатель контрольно-счетной палаты Т.И. Субботина

 ПРИЛОЖЕНИЕ

к Заключению №13 от 23.04.2025 г.

**АНАЛИЗ**

**проекта уточненного бюджета на 2025 год по видам расходов бюджетной классификации**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Код ГАБС** | **Наименование показателя** | **Вид расхода** | **Утвержденный бюджет на 2025 год , тыс.рублей****первоначальныйот 20.12.2024 №150** | **Проект бюджета тыс.рублей**  | **Удельный вес, %** | **Увеличение (+) снижение (-) от утвержденного бюджета** |
| **тыс. рублей** | **%** |
|   |   |   |   |  |  |  |   |   |
| **1.** |  | **Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений** | **110** | **246 916,43** | **248 216,43** | **6,7%** | **1 300,00** | **0,5%** |
|   | 801 | Администрация района | 110 | 128 980,10 | 127 720,10 | 3,4% | -1 260,00 | -1,0% |
|   | 803 | Управление образования  | 110 | 114 736,33 | 115 336,33 | 3,1% | 600,00 | 0,5% |
|   | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту  | 110 | 1 100,00 | 1 620,00 | 0,0% | 520,00 | 47,3% |
|   | 810 | Отдел культуры  | 110 | 2 100,00 | 3 540,00 | 0,1% | 1 440,00 | 68,6% |
| **2.** |  | **Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов** | **120** | **216 495,05** | **219 391,76** | **5,9%** | **2 896,71** | **1,3%** |
|   | 801 | Администрация района | 120 | 114 417,34 | 117 114,55 | 3,2% | 2 697,21 | 2,4% |
|   | 803 | Управление образования  | 120 | 13 807,45 | 13 807,45 | 0,4% | 0,00 | 0,0% |
|   | 806 | Комитет по приватизации и управлению имуществом  | 120 | 15 930,98 | 15 930,98 | 0,4% | 0,00 | 0,0% |
|   | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту  | 120 | 7 434,74 | 7 434,74 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
|   | 808 | Финансовое управление  | 120 | 30 170,81 | 30 170,81 | 0,8% | 0,00 | 0,0% |
|   | 810 | Отдел культуры  | 120 | 7 631,38 | 7 631,38 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
|   | 822 | Собрание депутатов | 120 | 5 212,09 | 5 212,09 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
|   | 832 | Управление жизнеобеспечения района  | 120 | 15 119,15 | 15 318,65 | 0,4% | 199,50 | 1,3% |
|   | 834 | Контрольно-счетная палата  | 120 | 6 771,11 | 6 771,11 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| **3.** |  | **Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд** | **240** | **242 816,43** | **368 129,68** | **9,9%** | **125 313,25** | **51,6%** |
|   | 801 | Администрация района | 240 | 125 721,89 | 243 928,52 | 6,6% | 118 206,63 | 94,0% |
|   | 803 | Управление образования  | 240 | 6 674,08 | 7 786,28 | 0,2% | 1 112,20 | 16,7% |
|   | 806 | Комитет по приватизации и управлению имуществом  | 240 | 3 256,28 | 3 256,28 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
|   | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту  | 240 | 255,00 | 255,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|   | 808 | Финансовое управление  | 240 | 1 945,14 | 1 945,14 | 0,1% | 0,00 | 0,0% |
|   | 810 | Отдел культуры  | 240 | 79,60 | 79,60 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|   | 822 | Собрание депутатов  | 240 | 1 175,43 | 1 094,97 | 0,0% | -80,46 | -6,8% |
|   | 832 | Управление жизнеобеспечения района  | 240 | 103 300,24 | 109 375,12 | 2,9% | 6 074,88 | 5,9% |
|   | 834 | Контрольно-счетная палата | 240 | 408,77 | 408,77 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **4.** |  | **Публичные нормативные социальные выплаты гражданам** | **310** | **50 121,07** | **60 499,90** | **1,6%** | **10 378,83** | **20,7%** |
|   | 801 | Администрация района | 310 | 15 432,88 | 25 811,71 | 0,7% | 10 378,83 | 67,3% |
|   | 803 | Управление образования  | 310 | 34 688,19 | 34 688,19 | 0,9% | 0,00 | 0,0% |
| **5** |  | **Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат** | **320** | **9 972,00** | **13 872,00** | **0,4%** | **3 900,00** | **39,1%** |
|   | 801 | Администрация района | 320 | 8 595,00 | 13 095,00 | 0,4% | 4 500,00 | 52,4% |
|   | 803 | Управление образования  | 320 | 1 377,00 | 777,00 | 0,0% | -600,00 | -43,6% |
|   | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту  | 320 |   |   | 0,0% | 0,00 |  |
| **6** |  | **Публичные нормативные выплаты гражданам несоциального характера** | **330** | **840,00** | **840,00** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
|   | 801 | Администрация района | 330 | 840,00 | 840,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **7** |  | **Премии и гранды** | **350** | **135,00** | **215,46** | **0,0%** | **80,46** | **59,6%** |
|   | 801 | Администрация района | 350 |   |   | 0,0% | 0,00 |  |
|   | 803 | Управление образования  | 350 | 135,00 | 135,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|   | 822 | Собрание депутатов | 350 |   | 80,46 | 0,0% | 80,46 |  |
| **8** |  | **Иные выплаты населению** | **360** | **383,00** | **633,00** | **0,0%** | **250,00** | **65,3%** |
|   | 801 | Администрация района | 360 | 95,00 | 95,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|   | 803 | Управление образования  | 360 | 288,00 | 288,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
|   | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту  | 360 |   | 100,00 | 0,0% | 100,00 |  |
|   | 810 | Отдел культуры  | 360 |   | 150,00 | 0,0% | 150,00 |  |
| **9** |  | **Бюджетные инвестиции** | **410** | **15 328,96** | **287 018,91** | **7,7%** | **271 689,95** | **1772,4%** |
|   | 801 | Администрация района | 410 | 15 328,96 | 279 549,26 | 7,5% | 264 220,30 | 1723,7% |
|   | 832 | Управление жизнеобеспечения района  | 410 |   | 7 469,65 | 0,2% | 7 469,65 |  |
| **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** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |  |
| **9.** |  | **Дотации**  | **510** | **27 363,49** | **27 363,49** | **0,7%** | **0,00** | **0,0%** |
|   | 808 | Финансовое управление  | 510 | 27 363,49 | 27 363,49 | 0,7% | 0,00 | 0,0% |
| **10.** |  | **Субвенции** | **530** | **125,18** | **125,18** | **0,0%** | **0,00** | **0,0%** |
|   | 808 | Финансовое управление  | 530 | 125,18 | 125,18 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **11.** |  | **Иные межбюджетные трансферты** | **540** | **17 569,04** | **36 130,18** | **1,0%** | **18 561,14** | **105,6%** |
|   | 801 | Администрация района | 540 | 8 249,77 | 26 749,81 | 0,7% | 18 500,04 | 224,2% |
|   | 808 | Финансовое управление  | 540 | 8 100,00 | 8 100,00 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
|   | 810 | Отдел культуры  | 540 | 1 219,27 | 1 280,37 | 0,0% | 61,10 | 5,0% |
| **12.** |  | **Субсидии бюджетным учреждениям**  | **610** | **1 994 135,01** | **2 260 866,77** | **60,9%** | **266 731,76** | **13,4%** |
|   | 801 | Администрация района | 610 | 29 173,25 | 183 568,87 | 4,9% | 154 395,62 | 529,2% |
|   | 803 | Управление образования | 610 | 1 550 630,97 | 1 635 545,74 | 44,1% | 84 914,77 | 5,5% |
|   | 807 | Отдел по молодежной политике и спорту  | 610 | 148 498,94 | 159 995,28 | 4,3% | 11 496,34 | 7,7% |
|   | 810 | Отдел культуры  | 610 | 265 831,85 | 281 756,88 | 7,6% | 15 925,03 | 6,0% |
| **13.** |  | **Субсидии автономным учреждения** | **620** | **8 500,00** | **8 500,00** | **0,2%** | **0,00** | **0,0%** |
|   | 810 | Отдел культуры  | 620 | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,2% | 0,00 | 0,0% |
| **14.** |  | **Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)** | **630** | **3 990,00** | **9 140,65** | **0,2%** | **5 150,65** | **129,1%** |
|   | 801 | Администрация района | 630 | 3 990,00 | 9 140,65 | 0,2% | 5 150,65 | 129,1% |
| **16.** |  | **Обслуживание муниципального долга /отражаются расходы местных бюджетов на обслуживание муниципального долга.** | **730** | **42,00** | **42,56** | **0,0%** | **0,56** | **1,3%** |
|   | 808 | Финансовое управление  | 730 | 42,00 | 42,56 | 0,0% | 0,56 | 1,3% |
| **15.** |  | **Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг** | **810** | **123 383,24** | **142 780,94** | **3,8%** | **19 397,70** | **15,7%** |
|   | 801 | Администрация района | 810 | 6 762,18 | 8 262,18 | 0,2% | 1 500,00 | 22,2% |
|   | 832 | Управление жизнеобеспечения района  | 810 | 116 621,06 | 134 518,76 | 3,6% | 17 897,70 | 15,3% |
| **16.** |  | **Исполнение судебных актов** | **830** | **4 958,00** | **17 458,00** | **0,5%** | **12 500,00** | **252,1%** |
|   | 801 | Администрация района | 830 |   | 5 570,00 | 0,2% | 5 570,00 |  |
|   | 808 | Финансовое управление  | 830 | 4 958,00 | 11 888,00 | 0,3% | 6 930,00 | 139,8% |
| **17.** |  | **Уплата налогов, сборов и иных платежей** | **850** | **1 341,36** | **1 487,25** | **0,0%** | **145,89** | **10,9%** |
|   | 801 | Администрация района | 850 | 1 268,01 | 1 412,56 | 0,0% | 144,55 | 11,4% |
|   | 803 | Управление образования  | 850 | 13,35 | 14,69 | 0,0% | 1,34 | 10,0% |
|   | 832 | Управление жизнеобеспечения района  | 850 | 60,00 | 60,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| **18.** |  | **Резервные средства** | **870** | **30 000,00** | **9 513,31** | **0,3%** | **-20 486,69** | **-68,3%** |
|   | 808 | Финансовое управление  | 870 | 30 000,00 | 9 513,31 | 0,3% | -20 486,69 | -68,3% |
| **19.** |  | **Специальные расходы** | **880** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |  |
|  |  | **ИТОГО** |  | **2 994 415,26** | **3 712 225,47** | **100,0%** | **717 810,21** | **24,0%** |

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