**ИНФОРМАЦИЯ**

**о ходе исполнения бюджета Октябрьского муниципального района за 9 месяцев 2018 года.**

1. **Общие показатели исполнения бюджета района**

Бюджет Октябрьского муниципального района Пермского края за 9 месяцев 2018 года исполнен со следующими показателями:

доходы - 597 920,9 тыс. руб.

расходы - 549 071,0 тыс. руб.

превышение доходов над расходами (профицит) – 48 849,9 тыс. руб.

1. **Исполнение доходной части бюджета**

**2.1 Общие показатели доходов**

Решением Земского Собрания Октябрьского муниципального района от 19.12.2017 № 58 «О бюджете Октябрьского муниципального района на 2018 год и на плановый период 2018-2019 годов» утверждены **доходы бюджета на 2018 год в сумме 942 773,3 тыс. руб.,** с учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2018 год в течение 9 месяцев 2018 года, годовые плановые назначения сложились в сумме 1 049 121,4 тыс. руб., (в редакции решения Земского Собрания ОМР от 20.08.2018 №143 ).

Плановые назначения доходов на 9 месяцев 2018 года были определены в сумме тыс.632 967,5 руб. (от годовых назначений). Из них фактически в бюджет Октябрьского муниципального района поступило средств в сумме 575 681,3 тыс. руб., что составило 72,1% к утвержденным годовым плановым назначениям и 99,6 % к плановым назначениям 9 месяцев 2018 года.

Кроме того, доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, составили:

-бюджету района - (+ 1 154,8 тыс. руб.),

-из бюджета района – (- 4 245,3 тыс. руб.).

Из общего объема поступлений в сумме 601 011,4 [[1]](#footnote-1) тыс. руб. (100%) собственные доходы составили 101 743,5 тыс. руб. (16,9%), безвозмездные поступления составили 499 267,9 тыс. руб. (83,1%).

В сравнении с аналогичным периодом 2017 года доходы бюджета в целом увеличились на 22 239,6 тыс. руб. (поступило за аналогичный период прошлого года 575 681,3 тыс. руб. без учета доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет).

Общие поступления собственных доходов и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности (т.е. доходы бюджета без учета целевых средств) составили:

за 9 месяцев 2017 года – 273 935,8 тыс. руб.,

за 9 месяцев 2018 года – 281 949,7 тыс. руб.

**2.2 Собственные доходы**

Поступления собственных доходов бюджета Октябрьского муниципального района за 9 месяцев 2018 года, а так же за предшествующие аналогичные периоды представлены в таблице ниже:

**Поступление собственных доходов в 2016-2018 гг.**

Таблица 1

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Фактические поступления | | | | Рост, снижение поступлений 2018 года к 2017 году |
| Справочно:  9 мес. 2016 | 9 мес. 2017 | 9 мес. 2018 | |
| план | факт |  |
| **Всего** | **89 926,4** | **91 029,3** | **100 346,9** | **101 743,5** | **+ 10 714,2** |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 38 986,0 | 41 843,2 | 44 328,0 | 44 538,0 | + 2 694,8 |
| Акцизы | 6 867,9 | 5 422,5 | 5 750,8 | 5 843,7 | + 421,2 |
| Единый налог на вмененный доход | 5 212,1 | 4 524,5 | 4 220,0 | 4 004,1 | - 520,4 |
| Единый сельскохозяйственный  налог | 135,0 | - 228,3 | 219,5 | 217,7 | + 446,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 179,4 | 258,6 | 175,5 | 248,5 | - 10,1 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам | 7,2 | 0,0 | 0,0 | 8,7 | + 8,7 |
| Транспортный налог с организаций | 1 145,8 | 975,9 | 1 079,0 | 1 141,1 | + 165,2 |
| Транспортный налог с физических лиц | 2 766,9 | 1 474,3 | 4 497,0 | 4 531,4 | + 3 057,1 |
| Госпошлина | 1 434,2 | 1 048,8 | 1 330,0 | 1 429,7 | + 380,9 |
| Доходы от использования муниципального имущества | 26 244,0 | 28 602,0 | 29 759,6 | 29 957,2 | + 1 355,2 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 048,1 | 238,9 | 226,0 | 281,4 | + 42,5 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 210,2 | 1 674,0 | 2 661,8 | 3 814,6 | + 2 140,6 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 582,4 | 619,5 | 1 152,7 | 1 260,4 | + 640,9 |
| Доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов и компенсации затрат бюджетов | 4 106,7 | 4 578,9 | 4 947,0 | 4 442,0 | - 136,9 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,5 | - 3,3 | 0,0 | 25,1 | +28,4 |

Как указано выше, поступило в бюджет района собственных доходов в отчетном периоде в целом 101 743,5 тыс. руб., что составило 101,4 % к плановым назначениям 9 месяцев 2018 года и 111,8 % к поступлениям за аналогичный период 2017 года (или + 10 714,2 тыс. руб.).

Значительный прирост поступлений в сравнении с 2017 годом произошел по транспортному налогу с физических лиц (+ 3 057,1 тыс. руб.) в связи с тем, что выдача уведомлений от налоговых органов физическим лицам на уплату имущественных налогов прошла на 2 месяца раньше, чем в 2017 году (с августа месяца т.г.).

Прирост по налогу на доходы физических лиц (+ 2 694,8 тыс. руб.), обусловлен:

повышением заработной платы работникам бюджетной сферы в соответствии с «майскими указами» Президента РФ;

индексацией заработной платы в Алмазном ЛПУ с начала 2018 г;

выплатой дивидендов в ООО «Стройдорсервис», «Стройтехсервис».

Существенный прирост доходов от штрафов, санкций, возмещения ущерба ( + 2 140,5 тыс. руб.) связан с увеличением количества штрафов, связанных с нарушениями земельного, лесного законодательства, законодательства о контрактной системе в сфере закупок, административными правонарушениями и от прочих денежных взысканий за неисполнение муниципальных контрактов.

Так же прирост поступлений в отчетном периоде в сравнении с 2017 годом произошел по доходам от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – (всего + 1 355,2 тыс. руб.), а именно по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских и сельских поселений, включая средства от продажи права на заключение договоров аренды и поступлением задолженности прошлых лет по решениям судов.

Поступление акцизов увеличилось на 421,2 тыс. руб. в связи с увеличением с 01.07.2018 г. норматива отчислений от акцизов на нефтепродукты с 57,1% до 84,41%.

Поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов увеличилось по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения продажи имущества и земельных участков.

**2.2 Безвозмездные поступления.**

Всего в отчетном периоде планировались безвозмездные поступления в бюджет Октябрьского муниципального района в сумме 532 620,6 тыс. руб. Поступили средства в сумме 499 267,9 [[2]](#footnote-2) тыс. руб.

**Анализ безвозмездных поступлений**

**в бюджет района за 9 мес. 2018 года**

Таблица 2

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование вида**  **доходов** | **План**  **9 мес. 2018** | **Факт**  **9 мес. 2018** | **Отклонения (+,-)** |
| **Всего** | **532 620,6** | **499 267,9** | **- 33 352,7** |
| в т.ч. |  |  |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 180 206,2 | 180 206,2 | 0,0 |
| Субсидии бюджету муниципального района | 50 557,3 | 17 461,2 | - 33 096,1 |
| Субвенции бюджету муниципального района | 279 913,6 | 279 904,5 | -9,1 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1 595,9 | 1 602,4 | +6,5 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального района | 20 148,8 | 20 093,6 | - 55,2 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет | 198,8 | - | - 198,8 |

Невыполнение плана по безвозмездным поступлениям за 9 месяцев текущего года в сумме 33 096,1 тыс. руб. произошло за счет не поступления субсидий на обеспечение мероприятий по ремонту автомобильных дорог.

**Динамика безвозмездных поступлений**

**в бюджет района в 2017-2018 гг.**

Таблица 3

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование вида доходов** | **9 мес. 2017** | **9 мес. 2018** | **Отклонения (+,-)** |
| **Всего** | **484 652,0** | **499 267,9** | **+ 14 615,9** |
| в т.ч. |  |  |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 182 906,5 | 180 206,2 | - 2 700,3 |
| Субсидии бюджету муниципального района | 28 008,8 | 17 461,2 | - 10 547,6 |
| Субвенции бюджету муниципального района | 266 167,1 | 279 904,5 | + 13 737,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1 407,7 | 1 602,4 | + 194,7 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального района | 6 161,9 | 20 093,6 | + 13 931,7 |

В сравнении с аналогичным периодом 2017 года безвозмездные поступления в бюджет района за отчетный период увеличились в целом на 14 615,9 тыс. руб. На 2 700,3 тыс. руб. уменьшилась дотация.

Объемы субсидий уменьшились в части средств по ремонту автомобильных дорог (поступление ожидается в 4 квартале).

Объем субвенции увеличился в части средств на приобретение жилых помещений детям-сиротам в сумме 15 507,2 тыс. руб., одновременно объем субвенции уменьшился в части средств на обеспечение жильем ветеранов на сумму 1 241,2 тыс. руб.

Прочие безвозмездные поступления увеличены за счет средств ООО «Лукойл-Пермь» на приобретение здания школы в п. Щучье-Озеро.

**3. Исполнение** **расходной части бюджета**

**3.1. Анализ исполнения расходов**

Решением Земского Собрания Октябрьского муниципального района от 19.12.2017 № 58 «О бюджете Октябрьского муниципального района на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов» расходы бюджета на **2018 год утверждены в сумме 948 564,5 тыс. руб.**

С учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2018 год в течение 9 месяцев 2018 года, годовые плановые назначения сложились в сумме 1 066 985,1тыс. руб., (в редакции решения Земского Собрания ОМР от 20.08.2018 № 143).

Исполнение расходной части бюджета за 9 месяцев 2018 года составило 86,3 % (план 635 957,2 тыс. руб., фактически исполнено 549 071,0 тыс. руб.), не исполнено в отчетном периоде расходов бюджета в сумме 86 886,2 тыс. руб., в том числе 56 666,1 тыс. руб. за счет средств федерального и краевого бюджета и 30 220,1 тыс. руб. за счет местного бюджета.

Годовые назначения по бюджетной росписи (1 087 744,8 тыс. руб.) исполнены на 50,5 %.

Выполнение плановых назначений по расходам 9 мес. 2018 года в разрезе разделов выглядит следующим образом:

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел,**  **наименование расходов** | **Сумма плановых назначений**  **тыс. руб.** | **Фактически исполнено, тыс.руб.** | **Отклонение от плана, +,- тыс.руб.** | **% исполнения плановых назначений** | ***Структура расходов, %*** |
| 0100«Общегосударственные вопросы» | 52 398,2 | 48 537,6 | - 3 860,6 | 92,6 | *8,2* |
| 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 2 045,2 | 1 785,4 | - 259,8 | 87,3 | *0,3* |
| 0400«Национальная экономика» | 75 830,7 | 33 347,2 | -42 483,5 | 44,0 | *11,9* |
| 0500 «Жилищно – коммунальное хозяйство» | 5 912,7 | 5 895,1 | - 17,6 | 99,7 | *0,9* |
| 0600 «Охрана окружающей среды» | 100,0 | 90,0 | -10,0 | 90,0 | *0,0* |
| 0700 «Образование» | 353 300,5 | 329 242,4 | - 24 058,1 | 93,2 | *55,6* |
| 0800«Культура, кинематография» | 23 469,7 | 23 128,0 | - 341,7 | 98,5 | *3,7* |
| 1000«Социальная политика» | 55 545,0 | 41 611,5 | - 13 933,5 | 74,9 | *8,7* |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 7 277,6 | 5 358,0 | 1 919,6 | 73,6 | *1,1* |
| 1200 «Средства массовой информации» | 839,8 | 837,0 | -1,9 | 99,7 | *0,1* |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» | 59 238,8 | 59 238,8 | 0,0 | 100,0 | *9,3* |
| **Всего** | **635 957,2** | **549 071,0** | **-86 886,2** | **86,3** |  |

Традиционно в структуре расходов бюджета наибольший удельный вес занимают расходы по разделу 0700 «Образование» - 55,6 %.

За аналогичный период прошлого года расходы бюджета района составили 575 129,3 тыс. руб., больше на 26 058,3 тыс. руб., чем в текущем периоде 2018 года:

**Динамика расходов бюджета за 2017-2018 гг.**

Таблица 5

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Фактическое исполнение за 9 месяцев 2017 г.** | **Фактическое исполнение за 9 месяцев 2018 г.** | **Отклонение ( +, -)** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 48 822,8 | 48 537,6 | - 285,2 |
| 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 1 832,2 | 1 785,4 | - 46,8 |
| 0400 «Национальная экономика» | 56 308,0 | 33 347,2 | - 22 960,8 |
| 0500 «Жилищно – коммунальное хозяйство» | 9 543,2 | 5 895,0 | - 3 648,2 |
| 0600 «Охрана окружающей среды» | 98,1 | 90,0 | - 8,1 |
| 0700 «Образование» | 323 194,6 | 329 242,1 | + 6 047,8 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 26 560,6 | 23 128,0 | - 3 432,6 |
| 1000 «Социальная политика» | 31 088,8 | 41 611,5 | + 10 522,7 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 14 007,2 | 5 358,0 | - 8 649,2 |
| 1200 «Средства массовой информации» | 649 ,8 | 837,0 | + 187,2 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» | 63 024,0 | 59 238,9 | - 3 785,1 |
| **Итого** | **575 129,3** | **549 071,0** | **- 26 058,3** |

**Раздел 01 00 «Общегосударственные вопросы»**

Общие расходы бюджетных средств по разделу составили в отчетном периоде 48 537 6 тыс. руб., что на 3 860,6 тыс. руб. меньше, чем планировалось.

По разделу, подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» сложилась экономия 47,6 тыс. руб. по причине некорректной поквартальной разбивки годовых бюджетных назначений.

По разделу, подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» не использовано 129,0 тыс. руб., за счет экономии на содержание аппарата 75,6 тыс. руб., по выплатам депутатам 30,2 тыс. руб. и по курсам повышения квалификации 19,0 тыс. руб.

По разделу, подразделу 0104 «Функционирование местных администраций не использовано 1 546,3 тыс. руб., в том числе на обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления 1 071,7 тыс. руб. (наличие текущей кредиторской задолженности за выполненные работы, оказанные услуги, в том числе по оплате коммунальных платежей, экономия по оплате труда за счет наличия листов по временной нетрудоспособности), не состоялся аукцион на проведение ремонта в архивном отделе Администрации Октябрьского муниципального района, в связи с этим не использовано 100,9 тыс. руб., по повышению квалификации муниципальных служащих не востребованы 87,8 тыс. руб.,

По разделу, подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора сложилась экономия 380,8 тыс. руб.

Остаток средств по резервному фонду 375,0 тыс. руб.

По разделу, подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» не использовано 1 362,1 тыс. руб., из них 780,9 тыс. руб. не использовано по управлению ресурсами и развития инфраструктуры (экономия по оплате труда, коммунальным расходам, по материальным расходам, оплата договоров пройдет в 4 квартале), 581,3 тыс. руб. не использовано Администрацией района (резервне средства единой субсидии 289,0 тыс. руб., 163,0 тыс. руб. на содержание отдела ЗАГС, 104,4 тыс. руб. экономия на печатное средство массовой информации).

В сравнении с расходами по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» за а аналогичный период прошлого года расходы в отчетном периоде снизились на 285,2 тыс. руб.

В структуре расходов за 9 месяцев 2018 года расходы по данному разделу в целом составили менее 10% (8,2%).

**Раздел 03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Расходы по разделу в целом составили в отчетном периоде 1 785,4 тыс. руб., что ниже плановых назначений на 259,8 тыс. руб. или 87,3, %.

Не использовано 111,2 тыс. руб., в связи с отсутствием расходов на предупреждение и ликвидацию ЧС.

Остались неиспользованными 30,0 тыс. руб. на проведение мероприятий по профилактике терроризма (закупка информационных стендов планируется в 4 квартале), 19,0 тыс. руб. на обучение диспетчеров ЕДДС.

Не использованы средства на обеспечение деятельности МКУ «Управление гражданской защиты» в сумме 99,6 тыс. руб. (*экономия по некоторым статьям затрат ,оплата некоторых услуг перешла на 4 квартал*).

В сравнении с аналогичным периодом прошлого гола расходы по разделу уменьшились на 46,8 тыс. руб.

**Раздел 04 00 «Национальная экономика»**

Расходы по разделу в целом в отчетном периоде 2018 года составили 33 347,2 тыс. руб., (44,0%), что меньше расходов аналогичного периода прошлого года на 22 960,8 тыс. руб.

Не использованы бюджетные ассигнования в общей сумме 42 483,5 тыс. руб., из них:

- по разделу, подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» остаток лимитов 165,1 тыс. руб., (экономия по оплате труда, по курсам по охране труда, по повышению квалификации, отсутствие запланированных семинаров, порядка расходования средств по МП);

- по разделу, подразделу 0408 «Транспорт» остаток неиспользованных средств в сумме 1 897,9 тыс. руб. (оплата субсидии перевозчику произведена в 4 квартале);

- по разделу, подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» не исполнение 40 420,5 тыс. руб.(экономия 1 455,8 тыс. руб., на сумму 3 799,3 тыс. руб. не приняты работы у подрядчика, 35 165,4 тыс. руб. не поступило финансирования из бюджета Пермского края.

**Раздел 05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы по разделу в целом за 9 месяцев 2018 года в сравнении с аналогичным периодом прошлого года снизились на 3 648,2 тыс. руб. (по переселению граждан из аварийного жилья).

При плановых назначениях в 5 912,7 тыс. руб. исполнено расходов на 5 895,1 тыс. руб., или 99,7 %.

**Раздел 07 00 «Образование»**

Расходы по разделу составили в целом 329 242,4 тыс. руб. при плановых назначениях 353 300,5 тыс. руб. (исполнение 93,2%).

Не освоено в отчетном периоде бюджетных средств в общей сумме 24 058,1 тыс. руб., в том числе за счет краевого бюджета тыс. руб:

По разделу, подразделу 0701 «Дошкольное образование» осталось неиспользованных средств 5 008,9 тыс. руб.:

по направлению расходов «Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях» остаток бюджетных ассигнований составил 1 175,4 тыс. руб.,(некорректное распределение кассового плана по расходам за сентябрь);

по направлению расходов на обеспечение функционирования организаций дошкольного образования остаток лимитов 2 397,3тыс. руб. по причине наличия текущей кредиторской задолженности в муниципальных дошкольных учреждениях за оказанные коммунальные услуги, завышение плановых назначений;

на льготы родителям по родительской плате за присмотр и уход за детьми остаток 446,8 тыс. руб.;

на льготы педагогическим работникам 59,0 тыс. руб. (отсутствие потребности);

на проведение капитальных ремонтов МКДОУ «Атнягузинский детский сад», МКДОУ «Тюшевской детский сад» 949,4 тыс. руб. (оплата пройдет в 4 кв.);.

По разделу, подразделу 0702 «Общее образование» - не исполнено расходов на 17 323,1 тыс. руб., в том числе:

по направлению расходов на обеспечение функционирования организаций общего образования - 5 157,2 тыс. руб., за счет наличия текущей кредиторской задолженности по электроэнергии,за дрова и гсм, экономия при проведении процедур на закупку угля;

по направлению расходов на предоставление государственных гарантий на получение общедоступного образования, средства краевого бюджета не использовано 2 087,3 тыс. руб.,(за счет распределения Министерством образования Пермского края кассового плана по расходам);

по направлению расходов на предоставление общедоступного образования в специальных учебно-воспитательных учреждениях остаток лимитов бюджетных ассигнований составил 910,7 тыс. руб. (имеется текущая кредиторская задолженность за коммунальные расходы, экономия бюджетных средств);

по направлению расходов на предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам отсутствие потребности составило 407,5 тыс. руб.;

по направлению расходов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физической культурой и спортом средства краевого бюджета в сумме 2 640,0 тыс. руб., остались неиспользованными, по причине не освоения собственных средств, в связи с чем, и не поступило финансирование из краевого бюджета;

по направлению расходов на реализацию мероприятий государственной программы РФ «Доступная среда на 2011-2020 годы» 2 777,8 тыс. руб. остались неиспользованными, по причине не освоения собственных средств, в связи с чем, и не поступило финансирование из краевого бюджета;

по направлению расходов на текущие ремонты школ в сумме 1 280,5 тыс. руб. (оплата пройдет в 4 кв.).

По разделу, подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» остаток неиспользованных лимитов составил 655,3 тыс. руб., по причине текущей кредиторской задолженности за продукты питания, по возмещению расходов хозяйствующим субъектам за оздоровление детей в загородных лагерях, расторжение контрактов.

По разделу, подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» не использовано в сумме 1 050,9 тыс. руб., по причине текущей задолженности, экономии, некорректно распределен план по кварталам.

В целом расходы на образование в сравнении с расходами прошлого года возросли на 6 047,8 тыс. руб.

**Раздел 08 00 Культура и кинематография**

Расходы по разделу составили в целом 23 128,0 тыс. руб. при плановых назначениях 23 469,7 тыс. руб. Исполнение - 98,5 %. Не использовано 341,7 тыс. руб., за счет экономии средств по материальным расходам.

В сравнении с расходами за 9 месяцев 2017 года расходы в сфере культуры в отчетном периоде снизились на 3 432,6 тыс. руб., за счет того, что в прошлом отчетном периоде производили ремонт сельского дома культуры в п. Тюш.

**Раздел 10 00 «Социальная политика»**

При плановых назначениях в сумме 55 545 тыс. руб. исполнение расходов по данному разделу в проверяемом периоде составило 41 611,5 тыс. руб. (74,9% от плана):

Не освоено в отчетном периоде бюджетных средств по данному разделу расходов в общей сумме 13 933,5 тыс. руб., в т.ч.:

По разделу, подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение», на выплату пенсий за выслугу лет муниципальным служащим 413,0 тыс. руб. (экономия бюджетных назначений по работающим пенсионерам).

По разделу, подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» - 3 738,3 тыс. руб., в том числе

-на предоставление мер социальной поддержки учащимся из многодетных малоимущих семей и предоставление мер социальной поддержки учащимся из малоимущих семей – не освоено 2 144,8 тыс. руб. (имеется наличие текущей задолженности по выплатам, экономия от процедур закупок);

-на предоставление мер социальной поддержки педагогов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг не освоено 573,0 тыс. руб. (имеется текущая задолженность);

- на обеспечение работников муниципальных учреждений бюджетной сферы путевками на санаторно-курортное лечение остаток средств 224,0 тыс. руб. (оплата по счетам прошла в октябре т.г.);

- на улучшение жилищных условий молодых семей не освоено 773,5 тыс. руб. (свидетельства находятся в стадии реализации).

- По разделу, подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» не исполнение расходов составило 9 782,2 тыс. руб., из них 1 092,4 тыс. руб. на выплату компенсации части родительской платы по причине того, что дошкольные учреждения несвоевременно предоставляют документы для выплаты компенсации родителям части родительской платы;

по направлению расходов на предоставление жилых помещений детям- сиротам не израсходовано 8 689,8 тыс. руб. (процедура на приобретение объявлена в 4 квартале).

В сравнении с расходами за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 1000 «Социальная политика» в отчетном периоде увеличились на 10 522,7 тыс. руб. (за счет приобретения жилья детям-сиротам)

**Раздел 11 00 «Физическая культура и спорт»**

Общие расходы по разделу составили 5 358,0 тыс. руб., при плановых назначениях -7 277,6 тыс. руб., или 73,6 % от плановых назначений 9 месяцев 2017 года. Не исполнено 1 919,6 тыс. руб., в том числе по объекту ПСД «Строительство спортивной площадки в п. Тюш» 1 250,0 тыс. руб. (проектно-сметная документация находится на стадии проведения экспертизы), 669,7 тыс. руб. - оплата за ремонт спортивных площадок пройдет в 4 кв.

В сравнении с расходами за аналогичный период прошлого года расходы по данному разделу в отчетном периоде снизились на 8 649,2 тыс. руб., за счет того, что в прошлом отчетном периоде производилось строительство межшкольных стадионов.

**Раздел 12 00 «Средства массовой информации»**

Исполнение расходов по разделу составили 837,0 тыс. руб., или 99,7 % от плановых назначений отчетного периода (план – 839,8 тыс. руб.).

**Раздел 14 00 Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований**

Общие расходы по разделу составили 59 238,8,0 тыс. руб., или 100% от плановых назначений 9 месяцев 2017 года.

В сравнении с расходами за 9 месяцев 2017 года расходы по данному разделу в отчетном периоде уменьшились на 3 785,1 тыс. руб.

Председатель

Контрольно-счетной комиссии Т.В.Шеринкина

1. без учета доходов от возврата целевых средств. [↑](#footnote-ref-1)
2. без учета доходов от возврата целевых средств. [↑](#footnote-ref-2)