



Муниципальное образование
Октябрьский район

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

ул. Ленина, д. 40, пгт. Октябрьское, ХМАО-Югра, Тюменской обл., 628100

тел. (34678) 2-08-67, факс (34678) 2-08-66

e-mail: ksp-duma@oktregion.ru, <http://www.oktregion.ru>

« 26 » апреля 2021 г.

№ 115

пгт. Октябрьское

Председателю
Думы Октябрьского района
Соломахе Е.И.

Главе Октябрьского района
Куташовой А.П.

Заключение

**по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета
муниципального образования Октябрьский район, годовой бюджетной отчетности
главных администраторов бюджетных средств за 2020 год**

1. Общие положения

1.1. Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования Октябрьский район за 2020 год (далее – внешняя проверка, годовой отчет) проведена в соответствии со ст. 157, 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), п. 11 ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате Октябрьского района, утвержденного решением Думы Октябрьского района от 23.09.2011 №186 (далее – Положение о Контрольно – счетной палате) и плана работы Контрольно-счетной палаты на 2021 год.

1.2. Целью внешней проверки является установление законности и степени полноты представленной бюджетной отчетности, а также документов и материалов, представленных в составе проекта решения Думы Октябрьского района об исполнении бюджета муниципального образования Октябрьский район за 2020 год.

1.3. Задачами внешней проверки являются оценка соответствия Решения о бюджете, бюджетному законодательству, анализ исполнения бюджетных назначений и подготовка заключения о соответствии проекта решения Думы Октябрьского района об исполнении бюджета муниципального образования Октябрьский район за 2020 год данным годовой бюджетной отчетности главных администраторов доходов бюджета, главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

1.4. Внешняя проверка произведена на основании документов и материалов, представленных администрацией Октябрьского района 31.03.2021, в том числе:

- годовой бюджетной отчетности об исполнении консолидированного бюджета муниципального образования Октябрьский район за 2020 год (далее – годовая бюджетная отчетность), составляемой в соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ» (далее - Инструкция № 191н);

- годовой бюджетной отчетности 16 главных администраторов бюджетных средств,

- годовой бюджетной отчетности 4 бюджетных и автономных Учреждений, составляемой в соответствии с Приказом Минфина России от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» (далее – Приказ № 33н);

- проекта решения Думы Октябрьского района «Об исполнении бюджета муниципального образования Октябрьский район за 2020 год» (далее – годовой отчет об исполнении бюджета), с приложением информационных материалов.

1.5. Внешняя проверка проводилась выборочным методом. В ходе проверки использовались аналитические процедуры: анализ, сопоставление, группировка данных.

2. Оценка соответствия правовой базы, регламентирующей исполнение бюджета, бюджетному законодательству

Утверждение бюджета района на 2020 год обеспечено до начала финансового года. Бюджет района утвержден решением Думы Октябрьского района от 05.12.2019 № 504 «О бюджете муниципального образования Октябрьский район на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение о бюджете). Предельные значения его параметров, установленные Бюджетным кодексом РФ, соблюдены. Основные характеристики бюджета и состав показателей, представленные в Решении о бюджете, соответствуют требованиям ст.184.1 Бюджетного кодекса РФ (далее – утвержденные назначения).

Анализ исполнения бюджета муниципального образования Октябрьский район

3. Основные параметры бюджета

В течение 2020 года основные показатели бюджета неоднократно уточнялись решениями Думы Октябрьского района. В результате внесенных изменений, бюджетные назначения по доходам увеличены на 8,1%, по расходам – на 13,1%, по дефициту бюджета – на 100,0% (далее – уточненные назначения).

Анализ динамики и исполнения основных параметров бюджета района:

тыс. руб.

Показатели	Утвержденные назначения, тыс. руб. (РДОР от 05.12.2019 № 504)	Уточненные назначения, тыс. руб. (РДОР от 23.12.2020 №613)	Отклонение, %	Исполнение			
				тыс. руб.	к утвержденным назначениям, %	к уточненным назначениям, %	к 2019 году, %
Доходы бюджета	4 193 978,3	4 534 703,9	108,1	4 576 773,8	109,1	100,9	117,1
Расходы бюджета	4 193 978,30	4 743 775,30	113,1	4 654 440,6	111,0	98,1	123,6
Профицит (+), дефицит (-)	0,0	-209 071,4	100,0	-77 666,8	100,0	37,2	x

4. Анализ исполнения доходной части бюджета

В соответствии со ст. 41 БК РФ доходы бюджета Октябрьского района сформированы за счет налоговых, неналоговых и безвозмездных поступлений в соответствии с нормативами, установленными бюджетным законодательством.

Исполнение бюджета района по доходам составило 4 576 773,8 тыс. руб. или 109,1% к утвержденным назначениям, 100,9% – к уточненным, 117,1% - к уровню 2019 года.

В ходе внешней проверки проанализировано исполнение утвержденных бюджетных назначений главными администраторами доходов, а также структура и динамика поступлений по группам, подгруппам видов доходов бюджета. Результаты анализа представлены в Приложениях № 1 и № 2 к настоящему заключению.

Наибольший удельный вес в структуре доходов бюджета (79,4%) занимают безвозмездные поступления, сумма поступлений за 2020 год составила 3 633 555,7 тыс. руб. или 109,4% к утвержденному плану, 100,5% - к уточненному, 121,8% - к уровню 2019 года.

В том числе прочие безвозмездные поступления от юридических и физических лиц за 2020 год составили 78 175,3 тыс. руб., по отношению к 2019 году поступления снизились на 6,3%.

Плановый объем безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, утвержденный Решением о бюджете от 05.12.2019 № 504 в сумме 3 321 098,9 тыс. руб., в ходе исполнения бюджета увеличен на 271 199,8 тыс. руб. или на 8,2%. В основном, увеличение общего объема межбюджетных трансфертов связано с выделением дополнительных бюджетных ассигнований в сумме 351 837,1 тыс. руб. на реализацию полномочий в области жилищных отношений.

Поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ по итогам года составили 3 565 447,5 тыс. руб. или 99,3% от уточненного плана, 122,4% к уровню 2019 года. Освоение средств составило 3 560 371,0 тыс. руб., остаток неиспользованных межбюджетных трансфертов на 01.01.2021 – 5 076,5 тыс. руб.

Доля дотаций из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений по итогам года составила 22,9% доходов местного бюджета, за исключением субвенций и иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с соглашениями, заключенными муниципальным районом и поселениями, что не превышает ограничений, установленных п. 4 ст. 136 БК РФ.

В бюджет округа возвращены остатки неосвоенных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение в сумме 10 039,1 тыс. руб., из них 6 091,3 тыс. руб. – средства дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, 3 019,7 тыс. руб. – субвенции на осуществление деятельности по опеке и попечительству и предоставление мер поддержки детям-сиротам, 548,7 тыс. руб. – на организацию деятельности Комиссии по делам несовершеннолетних. В бюджет городского поселения Октябрьское возврат межбюджетных трансфертов составил 28,0 тыс. руб.

Налоговые доходы в бюджет района поступили в сумме 737 832,4 тыс. руб. или 101,1% к утвержденному плану, 102,7% к уточненному плану, 105,4% к уровню 2019 года, удельный вес составил 16,1% в общем объеме доходов бюджета. По отношению к уровню 2019 года поступления по налогам на доходы физических лиц увеличились на 3,1%, по налогам на совокупный доход – на 26,4%.

Поступления по неналоговым доходам за 2020 год составили 205 385,7 тыс. руб. или 143,6% к утвержденному плану, 102,8% к уточненному, 90,8% от уровня 2019 года, удельный вес – 4,5%. Наибольший процент снижения можно отметить по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов, – на 74,7% и от продажи земельных участков – на 74,7%.

5. Анализ исполнения расходной части бюджета

В течение финансового года объем расходной части бюджета района увеличен на 590 343,8 тыс. руб. (на 14,1%) и в соответствии со сводной бюджетной росписью на 31.12.2020 составил 4 784 322,1 тыс. руб., исполнение по расходам составило 4 654 440,6 тыс. руб. или 97,3% от бюджетной росписи (уточненного плана), 111,0% от первоначального плана, 123,6% от уровня 2019 года. На конец финансового года объем неиспользованных бюджетных назначений составил 129 881,5 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района занимает раздел 0700 «Образование» (47,1% - 2 190 952,2 тыс. руб.), на втором и третьем месте соответственно раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (85,5% - 859 907,7 тыс. руб.) и 0100 «Общегосударственные расходы» (9,2% - 426 093,6 тыс. руб.).

Анализ динамики и исполнения утвержденных бюджетных назначений по разделам, подразделам ведомственной классификации расходов приведен в Приложении №3.

Исполнение бюджета по расходам осуществляли девять главных распорядителей, исполнение по Управлению жилищно – коммунального хозяйства и строительства - 92,1%, по Администрации Октябрьского района – 94,8%, по остальным распорядителям составило более 95,0%.

Анализ исполнения расходов бюджета муниципального образования Октябрьский район в разрезе главных распорядителей представлен в Приложении №4.

В соответствии со ст. 81 БК РФ в составе расходов бюджета Октябрьского района на 2020 год утвержден резервный фонд администрации Октябрьского района в сумме 23 326,3 тыс. рублей.

Согласно Отчету по использованию бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Октябрьского района за 2020 год (Приложение №6 к Отчету об исполнении бюджета) средства из резервного фонда были выделены в объеме 8 269,02 тыс. руб. с целью предупреждения и недопущения распространения новой коронавирусной инфекции, вызванной COVID-2019.

5.1. Межбюджетные трансферты

Плановый объем межбюджетных трансфертов за 2020 год составил 581 345,6 тыс. руб., фактический – 579 990,3 тыс. руб. (99,8%), в том числе:

- плановые показатели и кассовое исполнение дотации на сбалансированность составили 195 177,2 тыс. руб.;

- плановые показатели и кассовое исполнение дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности составили 133 766,4 тыс. руб.;

- плановые показатели и кассовое исполнение субвенции на исполнение переданных государственных полномочий составили 5 001,9 тыс. руб.;

- плановые показатели и кассовое исполнение субсидий составили 51 449,8 тыс. руб.;

- плановые показатели иных межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий государственных и муниципальных программ, наказов избирателей составили 195 950,3 тыс. руб., кассовое исполнение составило 194 595,0 тыс. руб. (99,3%).

В ходе проверки соблюдения порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий муниципальных программ установлено, что отдельными главными распорядителями бюджетных средств, ответственными исполнителями муниципальных программ допущены нарушения при заключении Соглашений на передачу трансфертов, в части отсутствия конкретизации направления расходов (видов, объемов или адресов выполнения работ) при указании целей предоставления средств, несоответствия наименований передаваемых трансфертов; не обеспечен контроль за соисполнителями программы, в части отсутствия доли софинансирования мероприятий.

5.2. Участие в реализации мероприятий муниципальных программ

В течение финансового года объем расходов:

- на реализацию муниципальных программ увеличен на 580 133,6 тыс. руб. (на 4,4%) и составил 4 773 668,5 тыс. руб., исполнение по расходам составило 4 644 448,2 тыс. руб. или 97,3% от уточненных плановых назначений, 110,8% от первоначального плана, 124,7% от уровня 2019 года.

- на реализацию непрограммных расходов увеличен на 10 210,2 тыс. руб. (в 3,9 раза) и составил 10 653,6 тыс. руб., исполнение по расходам составило 9 992,4 тыс. руб. или 93,8% от уточненных плановых назначений, 2253,6% от первоначального плана, 24,0% от уровня 2019 года.

Из 22 муниципальных программ по 17 программам исполнение составило более 95,0% (95 - 100%), по 5 программам – менее 95,0% («Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании Октябрьский район» - 94,8%, «Социальная поддержка жителей в муниципальном образовании Октябрьский район» - 94,5%, «Управление муниципальной собственностью» – 93,9%, «Безопасность жизнедеятельности в муниципальном образовании Октябрьский район» - 93,8%, «Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда в муниципальном образовании Октябрьский район» - 85,6%).

Анализ исполнения расходов бюджета на реализацию программ в 2020 году представлен в Приложении №5.

5.3. Адресная инвестиционная программа

В соответствии с п. 24, 25 Решения о бюджете на 2020 год бюджетные ассигнования из бюджета автономного округа на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности Октябрьского района отражаются в сводной бюджетной росписи бюджета Октябрьского района суммарно по соответствующему виду расходов.

Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства за счет средств бюджета Октябрьского района осуществляются в соответствии с **перечнем строек и объектов**, утвержденным постановлением администрации Октябрьского района.

Перечень строек и объектов на 2020 год за счет всех источников финансирования утвержден постановлением администрации Октябрьского района от 16.12.2019 №2681 (в ред. от 26.12.2020 №2716) (далее Перечень строек на 2020 год), Адресная инвестиционная программа Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2020 год, утверждена постановлением Правительства ХМАО - Югры от 06.12.2019 №467-п (ред. от 25.12.2020) далее - Адресная инвестиционная программа Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на 2020 год).

В сводной бюджетной росписи расходов бюджета объем капитальных вложений утвержден в сумме **1 246 419,8** тыс. руб., в т.ч. бюджет ХМАО – Югры – 1 027 706,0 тыс. руб., бюджет района – 218 713,8 тыс. руб.

Объем бюджетных инвестиций на 2020 год в соответствии с Перечнем строек и объектов на 2020 год составил **1 249 019,72** тыс. руб., в т.ч. бюджет ХМАО – Югры – 1 027 706,2 тыс. руб., бюджет района – 221 313,72 тыс. руб.

В нарушение п. 3.2 Порядка формирования перечня строек и объектов, финансируемых за счет средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и бюджета Октябрьского района, утвержденного постановлением администрации Октябрьского района от 11.07.2017 №1685 (далее – Порядок формирования перечня строек и объектов) объем бюджетных инвестиций Перечня строек и объектов на 2020 год не был приведен в соответствие сводной бюджетной росписи расходов муниципального образования Октябрьский район.

Одновременно с отчетом об исполнении бюджета за 2020 год представлена Информация об осуществлении бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства в соответствии с Адресной инвестиционной программой ХМАО - Югры и Перечнем строек и объектов за счет всех источников финансирования за 2020 год (далее – Информация о бюджетных инвестициях за 2020 год).

В Информации о бюджетных инвестициях за 2020 год кассовые расходы бюджетных инвестиций составили 1 220 376,3 тыс. руб. (97,9%), в т.ч. бюджет ХМАО – Югры – 1 012 878,2 тыс. руб. (98,6%), бюджет района – 207 498,0 тыс. руб. (94,9%).

5.4. Дорожный фонд

В соответствии со статьёй 179.4 БК РФ п. 18 Решения о бюджете (в ред. от 16.12.2020) утвержден объем бюджетных ассигнований дорожного фонда на 2020 год в сумме 25 875,8 тыс. руб., в соответствии с данными по расходам бюджета по разделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» утверждено 25 875,8 тыс. руб.

Из отчета по Дорожному фонду за 2020 год следует, что фактические поступления по доходам составили 26 067,1 тыс. руб.:

- доходы от уплаты акцизов – 5 413,4 тыс. руб.;
- транспортный налог – 5296,9 тыс. руб.;
- прочие источники (арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков) – 15 356,8 тыс. руб.

Остатки бюджетных ассигнований дорожного фонда, не использованные в предыдущем 2019 году – 261,9 тыс. руб.

Фактическое исполнение по расходам составило 25 875,8 тыс. руб. (100,0% от плана), в том числе:

- капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог и сооружений на них – 23 362,3 тыс. руб.;

- содержание действующей сети автомобильных дорог и сооружений на них, в том числе в части приобретения, установки и обслуживания на аварийно-опасных участках автомобильных дорог работающих в автоматическом режиме специальных технических средств, имеющих функции фото- и киносъемки, видеозаписи для фиксации нарушений правил дорожного движения, а также на обработку и рассылку постановлений органов государственного контроля (надзора) об административных правонарушениях в области дорожного движения, выявленных с помощью таких средств – 2 513,5 тыс. руб.

Не использованные бюджетные ассигнования дорожного фонда на 31.12.2020 г. составили 453,2 тыс. руб.

6. Анализ соответствия дефицита бюджета, верхнего предела муниципального долга бюджетному законодательству

По итогам 2020 года бюджет района исполнен с дефицитом в сумме 77 666,8 тыс. руб. или 8,6% от годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Остатки средств на счетах бюджета снизились с 209 071,4 тыс. руб. до 116 861,1 тыс. руб.

В составе источников финансирования дефицита – привлечение и предоставление бюджетных кредитов, изменение остатков средств на счетах бюджета, что соответствует установленным БК РФ.

Программа предоставления бюджетных кредитов, утвержденная Решением о бюджете, в части предоставления кредитов выполнена на 96,0%, в части погашения – на 71,3%.

В соответствии с программой предоставления бюджетных кредитов, утвержденной Решением о бюджете, для целей закупки и доставки топлива в районы Крайнего Севера и приравненные к ним местности с ограниченным сроком завоза грузов на территории Ханты-Мансийского автономного округа – Югры бюджетные кредиты предоставлены в сумме

49 934,8 тыс. руб. или 99,9% от плановых назначений (82,8% к сумме кредитов, выданных в 2019 году).

Начислены проценты в сумме 49,2 тыс. руб.

Муниципальным образованиям Октябрьского района бюджетные кредиты не предоставлялись.

В бюджет района по кредитам для целей закупки и доставки топлива поступило в течение года 41 384,6 тыс. руб., в том числе:

- основной долг – 41 340,8 тыс. руб. или 72,5% от плановых назначений (94,4% к уровню 2019 года);

- проценты – 43,9 тыс. руб.

Объем задолженности по предоставленным бюджетным кредитам на конец года увеличился на 8 599,3 тыс. руб. (на 5,7%) и составил 160 150,0 тыс. руб., в том числе:

- по основному долгу – 158 159,1 тыс. руб.;

- по процентам – 1 984,1 тыс. руб.;

- по пеням (штрафам) – 6,9 тыс. руб.

Анализ изменения задолженности в разрезе целей предоставления бюджетных кредитов и выполнения плановых назначений приведен в приложении №6 к настоящему заключению.

Решением о бюджете верхний предел муниципального внутреннего долга Октябрьского района на 1 января 2021 года установлен в сумме 43 498,2 тыс. рублей, в том числе предельный объем обязательств по муниципальным гарантиям – 15 000,0 тыс. рублей.

Предельный объем муниципального внутреннего долга утвержден в сумме 99 498,2 тыс. рублей, объем расходов на обслуживание муниципального долга – 30,0 тыс. рублей.

В соответствии с программой муниципальных внутренних заимствований в 2020 году осуществлено привлечение заемных средств из бюджета автономного округа в сумме 49 961,7 тыс. руб. (99,9% от плановых назначений), за которые начислены проценты в сумме – 18,8 тыс. руб., погашено в течение года 55 911,2 тыс. руб. (99,9% от плана) основного долга, 18,80 тыс. руб. – процентов.

Задолженность по внутренним заимствованиям Октябрьского района снизилась на 17,2% и на конец отчетного периода составила 28 548,7 тыс. руб.

Муниципальные гарантии в 2020 году не предоставлялись.

Объем муниципального внутреннего долга Октябрьского района по состоянию на 01.01.2021 года (3,0% от объема доходов без учета безвозмездных поступлений) не превышает ограничения, установленные статьей 107 БК РФ, Решением о бюджете.

7. Анализ дебиторской, кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность бюджета района, отраженная в бюджетной отчетности, в течение отчетного года снизилась на 2 488 677,2 тыс. руб. или на 23,0% и на конец года составила 8 332 473,5 тыс. руб., в том числе:

- 8 043 937,0 тыс. руб. – доходы будущих периодов, отражающие плановые назначения по безвозмездным поступлениям текущего и капитального характера из бюджета автономного округа;

- 183 387,1 тыс. руб. – дебиторская задолженность по доходам отчетного финансового года, в том числе просроченная – 2 266,0 тыс. руб., в течение отчетного года увеличилась на 5,4%;

- 105 149,41 тыс. руб. – дебиторская задолженность по выданным авансам, в том числе просроченная – 55 903,5 тыс. руб.

Кредиторская задолженность бюджета района, отраженная в бюджетной отчетности, за отчетный период снизилась на 11 055,7 тыс. руб. или на 10,0% и на конец года составила 99 790,6 тыс. руб., в том числе:

- 93 810,7 тыс. руб. – по доходам;
- 5 980,1 тыс. руб. – по принятым обязательствам.

Анализ динамики дебиторской, кредиторской задолженности по видам задолженности представлен в приложениях № 7, 8 соответственно.

8. Оценка соблюдения установленных законодательством требований по подготовке и представлению на внешнюю проверку годовой бюджетной отчетности и годового отчета об исполнении бюджета

8.1. В составе годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета муниципального образования Октябрьский район за 2020 год проверено 21 годовая бюджетная отчетность, в том числе: отчетность об исполнении консолидированного бюджета Октябрьского района, отчетность 16 главных администраторов бюджетных средств, из них: отчетность 3 главных распорядителей бюджетных средств, отчетность 4 главных администраторов доходов бюджета, главных распорядителей бюджетных средств, отчетность 2 главных администраторов доходов бюджета, главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, 7 главных администраторов доходов, являющихся органами исполнительной власти Российской Федерации и автономного округа (из 16, установленных Решением о бюджете), а также годовая бюджетная отчетность бюджетных и автономных учреждений, подведомственных 4 главным распорядителям бюджетных средств.

8.2. Состав форм годовой бюджетной отчетности, в основном, соответствует требованиям, установленным бюджетным законодательством, при этом, у некоторых главных администраторов отсутствуют отдельные формы.

8.3. Состав документов и материалов, представленных одновременно с годовым отчетом об исполнении бюджета муниципального образования Октябрьский район, соответствует требованиям БК РФ, Положения о бюджетном процессе.

8.4. Основные показатели кассового исполнения бюджетных назначений годового отчета об исполнении бюджета соответствуют показателям годовой бюджетной отчетности главных администраторов доходов бюджета, главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

8.5. Замечания к годовой бюджетной отчетности:

8.5.1. Данные Справки по заключению счетов бюджетного учета (ф. 0503310) по счету 1 40110 110 по отдельным кодам бюджетной классификации не соответствуют данным Справок по заключению счетов главных администраторов доходов бюджета, например:

- по налогу на имущество и земельному налогу - не соответствуют данным Управления Федеральной налоговой службы по ХМАО-Югре;
- по штрафам, неустойкам, пеням, уплаченным в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением муниципального района - не соответствуют сумме данных Управления образования и молодежной политики, администрации, Комитета по управлению муниципальной собственностью;
- по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) – не соответствуют сумме данных Управления образования и молодежной политики и отдела физической культуры и спорта;
- по доходам от продажи квартир – не соответствует данным Комитета по управлению муниципальной собственностью;

8.5.2. Данные в ф. 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам» (900 635,0 руб.) не соответствуют данным годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

В нарушение п. 174 Инструкции № 191н одновременно в текстовой части Пояснительной записки (ф. 0503160) не раскрыта информация о задолженности по исполнительным документам и правовом основании ее возникновения.

8.5.3. В Сведениях о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий и публично-правовых образований (ф. 0503361) количество муниципальных унитарных предприятий на начало года – 8 ед., что не соответствует данным годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, поселений – 9 ед., также указанное количество главных распорядителей бюджетных средств – 16 ед. не соответствует фактическому – 20 ед.

8.5.4. В нарушение Инструкции № 191н, Приказа Минфина России от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления» (далее – Приказ № 209н) в отчете о движении денежных средств (ф.0503323):

- поступления по государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции в сумме 15,0 тыс. руб. (подстатья КОСГУ 112) отражены по подстатье КОСГУ 111 «Налоги»;

- доходы от арендной платы за земельные участки в сумме 94 690,7 тыс. руб. (подстатья КОСГУ 123) отражены по подстатье КОСГУ 121 «Доходы от операционной аренды»;

- штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) муниципального района в сумме 174,1 тыс. руб., которые по данным справки по заключению счетов (ф. 0503310) начислены по подстатье КОСГУ 141 (от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)) отражены по подстатье КОСГУ 145 «Прочие доходы от сумм принудительного изъятия»;

- субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сумме 489 056,3 тыс. руб., которые по данным формы 0503310 начислены по подстатье КОСГУ 161 «Поступления капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», отражены по подстатье КОСГУ 151 «Поступления текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»;

- прочие безвозмездные поступления в сумме 64 925,3 тыс. руб. отражены по подстатье КОСГУ 155 «Поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)», при этом в форме 0503310 доходы по подстатье КОСГУ 155 – отсутствуют.

8.5.5. Решением о бюджете администрации городских поселений Андра, Приобье, Талинка утверждены главными администраторами доходов бюджета района по КБК 000 114 06013 13 0000 172, КБК 000 1 11 05013 13 0000 120, при этом, в нарушение ст. 264.2. БК РФ, Инструкции № 191н в составе годовой бюджетной отчетности отчетность администраторов доходов по указанным КБК не представлена.

8.5.6. В содержании форм главных администраторов бюджетных средств, подведомственных бюджетных, автономных учреждений имеют место нарушения:

- Инструкции № 191н, Приказа № 33н в части заполнения форм, в части отсутствия отдельных форм, в части указания плановых показателей;

- несоответствие числовых значений аналогичных показателей, указанных в разных формах.

8.5.7. По результатам анализа форм бюджетной отчетности установлены факты нарушений:

- порядка применения кодов бюджетной классификации, утвержденного Приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения»;
- порядка применения классификации операций сектора государственного управления, утвержденного Приказом № 209н;
- порядков отражения хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета, утвержденных Приказом Минфина России от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению», Приказом Минфина России от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению», Приказом Минфина РФ от 31.12.2016 № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда», в том числе в результате отражения доходов по несоответствующим счетам бухгалтерского учета Комитетом по управлению муниципальной собственностью администрации Октябрьского района допущено искажение данных о дебиторской/кредиторской задолженности в разрезе счетов бухгалтерского учета;
- главными распорядителями, подведомственными учреждениями допущено неэффективное расходование бюджетных средств на оплату штрафов, пеней за нарушение законодательства о налогах и сборах, других экономических санкций;
- отдельными учреждениями приняты бюджетные обязательства в размерах, превышающих утвержденные бюджетные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств;
- отдельными главными распорядителями бюджетных средств допущено увеличение кредиторской задолженности бюджета, дебиторской задолженности, в том числе по субсидии на выполнение муниципального задания.

Главным администраторам бюджетных средств направлены заключения с более подробным указанием замечаний, нарушений.

9. Выводы:

9.1. Основные характеристики бюджета муниципального образования Октябрьский район и состав показателей, представленные в годовом отчете об исполнении бюджета соответствуют требованиям БК РФ, соблюдены предельные значения (ограничения) по основным показателям, в том числе требования к сбалансированности бюджета.

Основные показатели кассового исполнения бюджетных назначений годового отчета об исполнении бюджета соответствуют показателям годовой бюджетной отчетности главных администраторов доходов бюджета, главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

9.2. Состав форм годовой бюджетной отчетности, в основном, соответствует требованиям, установленным бюджетным законодательством, при этом, у некоторых главных администраторов отсутствуют отдельные формы.

В содержании форм главных администраторов бюджетных средств имеют место нарушения Инструкции № 191н, Приказа № 33н, несоответствие числовых значений аналогичных показателей, указанных в разных формах.

9.3. По результатам анализа форм бюджетной отчетности установлены факты нарушений:

- порядка применения кодов бюджетной классификации;
- порядка применения классификации операций сектора государственного управления,
- порядка отражения операций на счетах бухгалтерского учета;
- неэффективное расходование бюджетных средств;

- принятие бюджетных обязательств в размерах, превышающих утвержденные бюджетные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств;
- увеличение кредиторской, дебиторской задолженности бюджета.

9.4. Отдельными главными распорядителями бюджетных средств, ответственными исполнителями муниципальных программ допущены нарушения, при заключении Соглашений на передачу трансфертов, в части отсутствия конкретизации направления расходов (видов, объемов или адресов выполнения работ) при указании целей предоставления средств, несоответствия наименований передаваемых трансфертов; не обеспечен контроль за соисполнителями программы, в части отсутствия доли софинансирования мероприятий.

9.5. В нарушение п. 3.2 Порядка формирования перечня строек и объектов данные Перечня строек и объектов на 2020 год не были приведены в соответствие сводной бюджетной росписи.

10. Рекомендации:

Контрольно-счетная палата Октябрьского района рекомендует:

I. Администрации Октябрьского района:

1. В целях повышения доходной части бюджета принять меры по:
 - повышению качества администрирования доходов, по снижению задолженности юридических и физических лиц перед бюджетом района;
 - по проведению инвентаризации расчетов, а также дебиторской, кредиторской задолженности по доходам от использования муниципального имущества.
2. Принять меры по повышению качества составления годовой бюджетной отчетности главными администраторами бюджетных средств, подведомственными учреждениями.
3. Усилить контроль за соблюдением требований действующего законодательства при отражении операций на счетах бухгалтерского учета.
4. Не допускать принятие главными распорядителями бюджетных средств бюджетных обязательств в размерах, превышающих утвержденные бюджетные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств, за исключением случаев, предусмотренных бюджетным законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения.
5. Не допускать неэффективного расходования бюджетных средств.
6. Усилить контроль за своевременным заключением соглашений, дополнительных соглашений о предоставлении иных межбюджетных трансфертов в рамках муниципальных программ, с соблюдением принципа адресности и целевого характера бюджетных средств, за расходованием бюджетных средств в соответствии с действующим законодательством.
7. Принять меры по соблюдению порядка формирования Перечня строек и объектов.

II. Думе Октябрьского района рассмотреть отчет об исполнении бюджета муниципального образования Октябрьский район за 2020 год с учетом настоящего заключения.

Председатель Контрольно-счетной палаты
Октябрьского района



С.В. Патрактинова

Кашкарова Ольга Николаевна,
Шабалина Елена Сергеевна
тел. 2-08-68

Анализ исполнения бюджета главными администраторами доходов бюджета Октябрьского района

Код главы	Наименование главного администратора доходов бюджета	Исполнение 2018	Исполнение 2019	РДОР от 05.12.2018 № 504	РДОР от 23.12.20 № 613	Исполнение	уд. вес, %	в тыс. руб. от РД № 613	в % к РД № 613	в % к РД № 504	в % к 2019 году
048	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по ХМАО - Югре	26 491,5	6 034,7	9 593,1	31 082,1	31 082,2	0,7	0,1	100,0	324,0	515,1
076	Нижнеобское территориальное управление Федерального агентства по рыболовству	578,3	986,6	0,0	146,0	145,8	0,0	-0,2	99,9	#ДЕЛ/0!	14,8
100	Управление Федерального казначейства по ХМАО-Югре	5 201,2	5 936,1	5 507,1	5 407,1	5 413,4	0,1	6,3	100,1	98,3	91,2
141	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по ХМАО - Югре	32,5	205,0	0,0	0,0	78,9	0,0	78,9	100,0	100,0	38,5
157	Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по ХМАО - Югре			0,0	40,0	40,0	0,0	0,0	100,0	100,0	100,0
170	Служба государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники ХМАО-Югры	96,7	115,3	0,0	79,5	83,8	0,0	4,3	105,5	100,0	72,7
182	Управление Федеральной налоговой службы по ХМАО – Югре	711 718,4	693 874,5	724 389,3	713 042,3	732 356,8	16,0	19 314,5	102,7	101,1	105,5
188	Управление Министерства внутренних дел Российской Федерации по ХМАО - Югре	8 121,8	8 044,3	0,0	2 007,0	1 838,1	0,0	-168,9	91,6	100,0	22,8
321	Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по ХМАО – Югре	65,0	13,2	0,0	5,5	5,4	0,0	-0,1	98,7	100,0	41,2
420	Служба жилищного и строительного надзора ХМАО-Югры			0,0	145,0	145,0	0,0	0,0	100,0	100,0	100,0
530	Служба по контролю и надзору в сфере охраны окружающей среды, объектов животного мира и лесных отношений ХМАО-Югры	691,8	11 712,9	0,0	22 060,0	24 212,0	0,5	2 152,0	109,8	100,0	206,7
580	Департамент внутренней политики ХМАО - Югры			0,0	24,5	26,5	0,0	2,0	108,2	100,0	100,0
690	Аппарат Губернатора Ханты-Мансийского автономного			0,0	1 614,0	1 654,0	0,0	40,0	102,5	100,0	100,0
	Другие органы исполнительной власти ХМАО-Югры и РФ	538,9	848,8								
30	Контрольно-счетная палата Октябрьского района			0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	100,0	100,0	100,0
040	Администрация Октябрьского района	58 305,9	4 015,2	11,0	13 953,6	14 002,5	0,3	48,9	100,4	127 295,2	348,7
050	Комитет по управлению муниципальными финансами	3 082 844,5	2 995 069,1	3 321 122,2	3 606 413,6	3 623 743,0	79,2	17 329,4	100,5	109,1	121,0
070	Комитет по управлению муниципальной собственностью	207 274,68	156 543,17	109 663,65	115 154,90	117 696,34	2,6	2 541,4	102,2	107,3	75,2
023	Управление образования и молодежной политики	14 243,9	14 141,0	15 884,0	10 896,8	11 389,8	0,2	493,0	104,5	71,7	80,5
027	Отдел физической культуры и спорта	71,2	160,7	83,8	154,0	158,2	0,0	4,2	102,7	188,8	98,5
650	Администрации городских поселений Андря, Приобье, Талинка	9 184,3	10 715,5	7 724,2	12 468,0	12 692,0	0,3	224,0	101,8	164,3	118,4
	ВСЕГО ДОХОДОВ	4 125 460,5	3 908 416,0	4 193 978,3	4 534 703,9	4 576 773,8	100,0	42 069,9	100,9	109,1	117,1

Код		Исполнение за 2018 год	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.2019 № 504 на 2020 год	РДОР от 23.12.20 № 613 на 2020 год	Исполнение за 2020 год	отклонение				
							в % от РД №504	в тыс. руб. от РД №613	в % от РД №613	в тыс. руб. от 2019 года	в % от 2019 года
КБК	Наименование дохода										
000100000000000000000000	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	998 405,5	925 971,7	872 879,4	918 325,9	943 218,1	108,1	24 892,2	102,7	17 246,4	101,9
	Налоговые доходы	716 790,5	699 718,5	729 901,4	718 464,4	737 832,4	101,1	19 368,0	102,7	38 113,9	105,4
	удельный вес, %	17,4	17,9	17,4	15,8	16,1					
000101 02000 01 0000110	Налог на доходы физических лиц	647 320,9	635 040,9	668 277,3	650 291,0	654 850,4	98,0	4 559,4	100,7	19 809,5	103,1
	удельный вес в налоговых доходах,	90,3	90,8	91,6	90,5	88,8					
000 103 00000 00 0000 000	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	5 201,2	5 936,1	5 507,1	5 407,1	5 413,4	98,3	6,3	100,1	-522,6	91,2
	удельный вес в налоговых доходах,	0,7	0,8	0,8	0,8	0,7					
000 105 00000 00 0000000	Налоги на совокупный доход	58 460,3	50 839,4	44 548,0	49 965,5	64 248,5	144,2	14 283,0	128,6	13 409,1	126,4
	удельный вес в налоговых доходах,	8,2	7,3	6,1	7,0	8,7					
182 105 01000 00 0000 110	Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	43 571,2	38 519,7	35 500,0	39 804,5	53 759,0	151,4	13 954,5	135,1	15 239,3	139,6
182 105 02000 02 0000110	Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	12 402,3	9 679,1	6 100,0	8 131,0	8 237,7	135,0	106,7	101,3	-1 441,3	85,1
182 105 03000 01 0000110	Единый сельскохозяйственный налог	175,8	226,3	148,0	80,0	78,1	52,8	-1,9	97,7	-148,2	34,5
182 105 04000 02 0000110	Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 311,1	2 414,3	2 800,0	1 950,0	2 173,7	77,6	223,7	111,5	-240,6	90,0
000 106 00000 0000 00 000	Налоги на имущество	2 625,3	4 093,1	8 214,0	8 785,8	9 220,0	112,2	434,2	104,9	5 126,8	225,3
	удельный вес в налоговых доходах,	0,4	0,6	1,1	1,2	1,2					
182 106 01000 00 0000 110	Налог на имущество физических лиц	386,0	193,6	102,0	185,0	184,8	181,1	-0,2	99,9	-8,8	95,5
182 106 04000 02 0000110	Транспортный налог	0,0	0,0	4 312,0	4 850,0	5 296,9	122,8	446,9	109,2	5 296,9	100,0
182 106 06000 00 0000110	Земельный налог	2 239,3	3 899,6	3 800,0	3 750,8	3 738,3	98,4	-12,5	99,7	-161,3	95,9
000 108 00000 0000 00 000	Государственная пошлина	3 182,7	3 809,0	3 355,0	4 015,0	4 100,1	122,2	85,1	102,1	291,1	107,6
	удельный вес в налоговых доходах,	0,4	0,5	0,5	0,6	0,6					
182 108 03010 01 0000110	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда РФ)	3 182,7	3 804,0	3 350,0	4 000,0	4 085,1	121,9	85,1	102,1	281,1	107,4
000 108 07150 01 0000110	Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	0,0	5,0	5,0	15,0	15,0	300,0	0,0	100,0	10,0	300,0
	Неналоговые доходы	281 615,0	226 253,2	142 978,0	199 861,5	205 385,7	143,6	5 524,2	102,8	-20 867,5	90,8
	удельный вес, %	6,8	5,8	3,4	4,4	4,5					
000 111 00000 00 0000000	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	127 874,5	144 698,0	104 873,1	111 249,0	113 007,6	107,8	1 758,6	101,6	-31 690,4	78,1
	удельный вес в неналоговых доходах, %	45,4	64,0	73,3	55,7	55,0					
000 111 01050 05 0000 120	Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальным районам	1 800,0	2 400,0	300,0	2 805,0	2 805,0	935,0	0,0	100,0	405,0	116,9
050 111 03050 05 0000120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов муниципальных районов	38,4	46,2	23,3	44,0	43,9	188,3	-0,1	99,7	-2,4	94,9

Код		Исполнение за 2018 год	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.2019 № 504 на 2020 год	РДОР от 23.12.20 № 613 на 2020 год	Исполнение за 2020 год	отклонение				
							в % от РД №504	в тыс. руб. от РД №613	в % от РД №613	в тыс. руб. от 2019 года	в % от 2019 года
КБК	Наименование дохода										
000 111 05013 05 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также	73 915,3	80 591,3	69 300,0	80 350,0	80 528,7	116,2	178,7	100,2	-62,6	99,9
000 111 05013 13 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от	15 348,4	12 660,9	10 299,8	12 650,0	12 903,3	125,3	253,3	102,0	242,4	101,9
111 05013 10 000	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских	125,1									
000 111 05025 05 0000120	Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков	482,3	1 437,0	1 600,0	1 400,0	1 258,7	78,7	-141,3	89,9	-178,4	87,6
000 111 05075 05 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков)	31 498,5	41 232,3	19 000,0	9 200,0	10 444,2	55,0	1 244,2	113,5	-30 788,0	25,3
000 111 09045 05 0000 120	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества	4 666,5	6 330,3	4 350,0	4 800,0	5 023,8	115,5	223,8	104,7	-1 306,5	79,4
000 112 00000 00 0000000	Платежи при пользовании природными ресурсами	11 139,1	5 943,7	9 593,1	30 211,6	30 211,7	314,9	0,1	100,0	24 268,0	508,3
000 113 00000 00 0000000	Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	22 196,5	26 884,5	15 967,8	14 280,0	14 924,8	93,5	644,8	104,5	-11 959,6	55,5
	удельный вес в неналоговых доходах, %	7,9	11,9	11,2	7,1	7,3					
000 113 01995 05 0000130	Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов муниципальных районов	14 308,1	14 298,2	15 967,8	11 050,0	11 547,1	72,3	497,1	104,5	-2 751,1	80,8
113 02995 05 0000 130	прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	7 888,4	12 586,2	0,0	3 230,0	3 377,7	100,0	147,7	104,6	-9 208,6	26,8
000 114 00000 00 0000000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	88 622,9	22 606,9	12 538,0	16 402,3	17 409,0	138,9	1 006,7	106,1	-5 197,8	77,0
	удельный вес в неналоговых	31,5	10,0	8,8	8,2	8,5					
000 114 01050 05 0000410	Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности муниципальных районов	18 284,6	16 187,6	10 000,0	12 000,0	13 083,2	130,8	1 083,2	109,0	-3 104,4	80,0
000 114 02053 05 0000410	Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества	69 176,0	2 817,5	2 000,0	3 550,0	3 437,6	171,9	-112,4	96,8	620,2	122,0
000 114 06013 05 0000430	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов	365,3	338,1	150,0	239,2	239,1	159,4	-0,1	100,0	-99,0	70,0
000 114 06013 13 0000430	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений	726,7	1 181,2	388,0	450,0	443,0	114,2	-7,0	98,5	-738,2	37,0
070 1 14 06025 05 0000 430	Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности муниципальных районов	70,4	2 082,5	0,0	163,1	206,1	100,0	43,0	126,3	-1 876,4	9,0

Код		Исполнение за 2018 год	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.2019 № 504 на 2020 год	РДОР от 23.12.20 № 613 на 2020 год	Исполнение за 2020 год	отклонение				
							в % от РД №504	в тыс. руб. от РД №613	в % от РД №613	в тыс. руб. от 2019 года	в % от 2019 года
КБК	Наименование дохода										
000 115 00000 00 00000000	Административные платежи и сборы	11,2	9,0	6,0	13,6	13,6	226,7	0,0	100,0	4,6	151,1
	удельный вес в неналоговых доходах, %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
000 116 00000 00 00000000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	31 929,2	26 141,3	0,0	27 705,0	29 817,0	100,0	2 112,0	107,6	3 675,7	114,1
	удельный вес в неналоговых доходах, %	11,3	11,6	0,0	13,9	14,5					
00011700000000 00000000	Прочие неналоговые доходы	-158,4	-30,2		0,0	2,0	100,0	2,0	100,0	32,1	-6,5
00020000000000 00000000	Безвозмездные поступления	3 127 055,0	2 982 444,3	3 321 098,9	3 616 378,0	3 633 555,7	109,4	17 177,7	100,5	651 111,3	121,8
	удельный вес, %	75,8	76,3	79,2	79,7	79,4					
00020200000000 000150	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	2 981 510,1	2 911 824,7	3 321 098,9	3 592 298,7	3 565 447,5	107,4	-26 851,1	99,3	653 622,8	122,4
	удельный вес в безвозмездных поступлениях, %	95,3	97,6	100,0	99,3	98,1					
000 202 10000 00 0000150	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	264 991,5	728 159,5	568 128,2	607 577,4	609 260,8	107,2	1 683,4	100,3	-118 898,7	83,7
000 202 15001 05 0000150	Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ	243 187,3	570 990,0	557 582,2	557 582,2	557 582,2	100,0	0,0	100,0	-13 407,8	97,7
000202 15002 05 0000150	Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	17 079,3	87 411,9	10 546,0	41 704,9	43 388,3	411,4	1 683,4	104,0	-44 023,6	49,6
000202 15853 05 0000150	Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на реализацию мероприятий, связанных с обеспечением сан-эпид безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения				800,7	800,7	100,0	0,0	100,0	800,7	100,0
000 2 02 19999 05 0000 150	Прочие дотации бюджетам муниципальных районов	4 724,9	69 757,6	0,0	7 489,6	7 489,6	100,0	0,0	100,0	-62 268,0	10,7
000 202 20000 00 0000150	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 126 131,9	517 033,7	981 622,0	1 200 162,8	1 182 431,7	120,5	-17 731,2	98,5	665 398,0	228,7
000202 20041 05 0000150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением	11 725,6	14 398,5								
000 202 20077 05 0000150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	257 082,0	76 232,8	660 886,4	494 049,1	489 056,3	74,0	-4 992,8	99,0	412 823,5	641,5
000 2 02 20299 05 0000 150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе			17 044,5	33 091,0	33 091,0	194,1	0,0	100,0	33 091,0	100,0
000 2 02 20302 05 0000 150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе			25 256,2	51 343,6	51 343,6	203,3	0,0	100,0	51 343,6	100,0
000 2 02 25081 05 0000 150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на государственную поддержку спортивных организаций,			481,2	481,2	481,2	100,0	0,0	100,0	481,2	100,0
000 202 25304 05 0000 150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях				4 164,1	3 264,2	100,0	-899,9	78,4	3 264,2	100,0

Код		Исполнение за 2018 год	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.2019 № 504 на 2020 год	РДОР от 23.12.20 № 613 на 2020 год	Исполнение за 2020 год	отклонение				
							в % от РД №504	в тыс. руб. от РД №613	в % от РД №613	в тыс. руб. от 2019 года	в % от 2019 года
КБК	Наименование дохода										
000 202 25519 05 0000 150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отлали культуры	57,1	18 774,9							-18 774,9	0,0
000 202 25497 05 0000 150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	2 635,8	1 476,6	2 043,4	1 593,0	5 446,5	266,5	3 853,5	341,9	3 969,9	368,9
000 202 25555 05 0000 150	Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию программ формирования современной городской среды	8 208,7	13 027,7	12 017,8	10 817,8	10 817,8	90,0	0,0	100,0	-2 209,9	83,0
000 202 25097 05 0000151	Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия ФК и спортом	1 066,4	0,0	0,0	3 061,4	3 061,4	100,0	0,0	100,0	3 061,4	100,0
000 202 29999 05 0000 150	Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов	845 356,2	393 123,2	263 892,5	601 561,6	585 869,7	222,0	-15 691,9	97,4	192 746,5	149,0
000202 30000 00 0000 150	<i>Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	<i>1 555 147,5</i>	<i>1 602 101,1</i>	<i>1 738 288,3</i>	<i>1 709 846,5</i>	<i>1 700 893,2</i>	<i>97,8</i>	<i>-8 953,3</i>	<i>99,5</i>	<i>98 792,1</i>	<i>106,2</i>
000 202 30024 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	1 509 012,4	1 553 976,7	1 652 347,2	1 657 750,8	1 649 742,5	99,8	-8 008,3	99,5	95 765,8	106,2
000 202 30029 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации,	19 786,0	17 346,0	23 860,0	12 867,0	12 867,0	53,9	0,0	100,0	-4 479,0	74,2
000 202 35082 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма	12 797,0	15 152,1	51 138,9	27 354,2	27 354,2	53,5	0,0	100,0	12 202,1	180,5
000 202 35118 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	3 597,2	3 702,0	3 723,0	3 955,3	3 955,3	106,2	0,0	100,0	253,3	106,8
000 202 35120 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	45,0	11,3	13,1	13,1	13,1	100,0	0,0	100,0	1,8	115,9
000 202 35134 05 0000 150	Субвенции бюджетам МР на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных ФЗ от 12.11.1995 N 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента РФ от 7.05.2008 N 714 "Об обеспечении жильем ветеранов ВОВ 1941 - 1945 годов"		2 319,1							-2 319,1	
000 202 35135 05 0000 150	Субвенции бюджетам МР на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных ФЗ от 12.11.1995 N5-ФЗ "О ветеранах"	3 504,6	1 776,3	1 890,0	1 890,0	945,0	50,0	-945,0	50,0	-831,3	53,2
000 202 35176 05 0000 150	Субвенции бюджетам МР на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных ФЗ от 24.11.1995 №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в РФ»		888,2							-888,2	0,0
000202 35930 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов на государственную регистрацию актов гражданского состояния	6 405,2	6 929,4	4 872,7	6 016,1	6 016,1	123,5	0,0	100,0	-913,3	86,

Код		Исполнение за 2018 год	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.2019 № 504 на 2020 год	РДОР от 23.12.20 № 613 на 2020 год	Исполнение за 2020 год	отклонение				
							в % от РД №504	в тыс. руб. от РД №613	в % от РД №613	в тыс. руб. от 2019 года	в % от 2019 года
КБК	Наименование дохода										
000 2 02 35469 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года			443,4							
000 202 40000 00 0000150	Иные межбюджетные трансферты	35 239,2	64 530,4	33 060,4	74 711,9	72 861,8	220,4	-1 850,1	97,5	8 331,4	112,9
000 202 40014 05 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов	3 292,6	16 073,5	26 864,5	27 285,0	27 285,0	101,6	0,0	100,0	11 211,5	169,8
2 02 45550 05 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам МР за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов РФ		3 691,2							-3 691,2	0,0
000 202 45303 05 0000 150	Межбюджетные трансферты бюджетам МР на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим				16 561,4	14 887,3	100,0	-1 674,1	89,9	14 887,3	100,0
000 202 49999 05 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов	31 946,6	44 765,7	6 195,9	30 865,5	30 689,5	495,3	-176,0	99,4	-14 076,2	68,6
000 207 00000 00 0000150	Прочие безвозмездные поступления	154 336,6	83 469,2	0,0	34 067,3	78 175,3	100,0	44 108,0	229,5	-5 293,9	93,7
	удельный вес в безвозмездных	4,9	2,8	0,0	0,9	2,2					
000 207 05010 05 0000 150	Безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе	20 000,0									
000 207 05030 05 0000150	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	134 336,6	83 469,2	0,0	34 067,3	78 175,3	100,0	44 108,0	229,5	-5 293,9	93,7
000 218 00000 00 0000000	Доходы бюджетной системы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	243,2	5,4							-5,4	0,0
000 219 00000 00 0000000	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-9 034,8	-12 855,1	0,0	-9 988,0	-10 067,1	100,0	-79,2	100,8	2 787,9	78,3
	ВСЕГО ДОХОДОВ	4 125 460,5	3 908 416,0	4 193 978,3	4 534 703,9	4 576 773,8	109,1	42 069,9	100,9	668 357,8	117,1

Анализ распределения бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов бюджета Октябрьского района

Наименование	Рг	ИР	Изменение к 2019 году	РДОР от 05.12.19 №504	РДОР от 23.12.20 №613	Бюджетная роспись	Изменение	Уд. вес в общей структуре расходов, %	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №613, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, %	Отклонение бюджетной росписи от фактического	% исполнено от бюджетной росписи	% исполнено от РДОР №613	% исполнено от РДОР №504	% исполнено от уровня 2019 г.	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, %	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, %
Обществу характерные вопросы	01		420 574,2	433 391,0	454 575,2	454 517,5	-426 093,6	9,2	-57,7	100,0	28 423,9	93,7	93,7	98,3	101,3	104,9	21 184,2	21 126,5	104,9
Финансирование местного дорожного строительства МО	01	02	4404,7	4 678,7	6 052,7	6 052,7	5 895,4	0,1	0,0	100,0	157,3	97,4	97,4	126,0	133,8	129,4	1 374,0	1 374,0	129,4
Финансирование предоставления услуг органами МО	01	03	8176,7	8 538,4	8 983,5	8 983,5	8 875,3	0,2	0,0	100,0	108,2	98,8	98,8	103,9	108,5	105,2	445,1	445,1	105,2
Финансирование местных администраций	01	04	150907,8	174 563,0	170 721,2	170 721,2	160 557,1	3,4	0,0	100,0	10 164,1	94,0	94,0	92,0	102,3	97,8	-3 841,8	-3 841,8	97,8
Судебная система	01	05	11,3	13,1	13,1	13,1	13,1	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	115,9	100,0	0,0	0,0	100,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового и финансовых взаимоотношений	01	06	33312,8	34 572,0	36 458,3	36 458,3	35 642,4	0,8	0,0	100,0	815,9	97,8	97,8	103,1	107,0	105,5	1 886,3	1 886,3	105,5
Резервные фонды	01	11	0	23 326,3	6 607,0	6 607,0		0,0	0,0	100,0	6 607,0	0,0	0,0	0,0		28,3	-16 719,3	-16 719,3	28,3
Другие обществу характерные вопросы	01	13	217760,9	187 699,5	225 739,4	225 681,7	215 110,3	4,6	-57,7	100,0	10 571,4	95,3	95,3	114,6	98,8	120,3	38 039,9	37 982,2	120,2
Национальная оборона	02		3 702,0	3 723,0	3 955,3	3 955,3	3 955,3	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	106,2	106,8	106,2	232,3	232,3	106,2
Мобилизационная и высокотехнологическая деятельность	02	03	3702	3 723,0	3 955,3	3 955,3	3 955,3	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	106,2	106,8	106,2	232,3	232,3	106,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03		18 288,6	18 131,4	44 610,5	46 293,9	-44 061,3	0,9	1 683,4	103,8	2 232,6	95,2	98,8	243,0	240,9	246,0	26 479,1	28 162,5	255,3
Органы юстиции	03	04	6929,4	4 872,7	6 016,1	6 016,1	6 016,1	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	123,5	86,8	123,5	1 143,4	1 143,4	123,5
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	10963,1	11 624,6	36 960,3	38 643,7	-36 411,1	0,8	1 683,4	104,6	2 232,6	94,2	98,5	313,2	332,1	317,9	25 335,7	27 019,1	332,4
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	396,1	1 634,1	1 634,1	1 634,1	1 634,1	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	412,5	100,0	0,0	0,0	100,0
Национальная экономика	04		222 399,0	152 332,3	181 905,1	175 649,1	171 799,5	3,7	-6 256,0	96,6	3 849,6	97,8	94,4	112,8	77,2	119,4	29 572,8	23 316,8	115,3
Общественные вопросы	04	01	20528,8	10 795,9	22 546,1	22 546,1	21 519,5	0,5	0,0	100,0	1 026,6	95,4	95,4	199,3	104,8	208,8	11 750,2	11 750,2	208,8
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	54299,2	42 773,4	47 727,5	49 897,4	47 534,2	1,0	2 169,9	104,5	2 363,2	95,3	99,6	111,1	87,5	111,6	4 954,1	7 124,0	116,7
Транспорт	04	08	55157,5	47 107,0	50 107,0	50 107,0	50 107,0	1,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	106,4	90,4	106,4	3 000,0	3 000,0	106,4
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	6580,1	18 745,0	25 875,8	25 875,8	25 875,8	0,6	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	138,0	39,3	138,0	7 130,8	7 130,8	138,0
Связь и информатика	04	10	4282,9	5 580,5	6 255,9	6 255,9	5 842,7	0,1	0,0	100,0	413,2	93,4	93,4	104,7	136,4	112,1	675,4	675,4	112,1
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	22029,6	27 350,5	29 392,8	20 966,9	20 920,3	0,4	-8 425,9	71,3	46,6	99,8	71,2	76,5	95,0	107,5	2 062,3	-6 363,6	76,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	05		427 268,3	257 683,8	889 234,3	932 136,0	859 907,7	18,5	42 901,7	104,8	72 228,3	92,3	96,7	333,7	201,3	345,1	631 550,5	674 452,2	361,7
Жилищное хозяйство	05	01	241988,7	116 986,7	587 146,9	587 146,9	571 380,4	12,3	0,0	100,0	15 766,5	97,3	97,3	488,4	230,1	501,9	470 160,2	470 160,2	501,9
Коммунальное хозяйство	05	02	136816,6	126 797,4	214 630,3	257 532,0	213 722,4	4,6	42 901,7	120,0	43 809,6	87,0	99,6	168,6	169,3	87 832,9	130 734,6	203,1	
Благоустройство	05	03	48416,4	13 853,1	87 410,5	87 410,5	74 758,3	1,6	0,0	100,0	12 652,2	85,5	85,5	539,7	154,4	631,0	73 557,4	73 557,4	631,0
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства и строительства	05	05	46,6	46,6	46,6	46,6	46,6	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0
Охрана окружающей среды	06		11 227,5	219 009,5	279 329,3	279 329,3	278 897,6	6,0	0,0	100,0	431,7	99,8	99,8	127,3	2 484,1	127,5	60 319,8	60 319,8	127,5
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	06	05	11227,5	219 009,5	279 329,3	279 329,3	278 897,6	6,0	0,0	100,0	431,7	99,8	99,8	127,3	2 484,1	127,5	60 319,8	60 319,8	127,5
Образование	07		1 995 371,5	2 454 251,4	2 205 803,1	2 204 225,1	2 190 952,2	47,1	-1 578,0	99,9	13 272,9	99,4	99,3	89,3	109,8	89,9	-248 448,3	-250 026,3	89,8
Дошкольное образование	07	01	515339,8	619 795,2	623 021,6	623 063,6	616 301,3	13,2	42,0	100,0	6 762,3	98,9	98,9	99,4	119,6	100,5	3 226,4	3 268,4	100,5
Общее образование	07	02	1233240,4	1 600 559,3	1 358 202,5	1 355 854,1	1 349 344,2	29,0	-2 348,4	99,8	6 509,9	99,5	99,3	84,3	109,4	84,9	-242 356,8	-244 705,2	84,7
Дополнительное образование детей	07	03	163288,1	146 792,1	147 528,8	148 534,3	148 534,3	3,2	1 205,5	100,8	0,0	100,0	100,8	101,2	91,0	100,4	536,7	1 742,2	101,2
Методология, политика и оздоровление детей	07	07	32457,5	33 148,4	21 069,2	21 069,2	21 069,1	0,5	0,0	100,0	0,1	100,0	100,0	63,6	64,9	63,6	-12 079,2	-12 079,2	63,6
Другие вопросы в области образования	07	09	51045,7	53 956,4	56 181,0	55 703,9	55 703,3	1,2	-477,1	99,2	0,6	100,0	99,1	103,2	109,1	104,1	2 224,6	1 747,5	103,2
Культура, кинематография	08		64 145,8	73 413,5	76 052,4	76 052,4	75 992,8	1,6	0,0	100,0	59,6	99,9	99,9	103,5	118,5	103,6	2 638,9	2 638,9	103,6
Культура	08	01	60448,6	69 164,9	69 796,8	69 796,8	69 740,0	1,5	0,0	100,0	56,8	99,9	99,9	100,8	115,4	100,9	631,9	631,9	100,9
Кинематография	08	02	70	150,0	76,5	76,5	76,5	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	51,0	109,3	51,0	-73,5	-73,5	51,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	3627,2	4 098,6	6 179,1	6 179,1	6 176,3	0,1	0,0	100,0	2,8	100,0	100,0	150,7	170,3	150,8	2 080,5	2 080,5	150,8
Здравоохранение	09		33 332,2	2 307,7	28 242,8	28 242,8	26 984,0	0,6	0,0	100,0	1 258,8	95,5	95,5	1 169,3	81,0	1 223,9	25 935,1	25 935,1	1 223,9
Санитарно-эпидемиологическое благополучие	09	07			800,7	800,7	800,7	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	800,7	800,7	0,0
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09	33332,2	2 307,7	27 442,1	27 442,1	26 183,3	0,6	0,0	100,0	1 258,8	95,4	95,4	1 134,6	78,6	1 189,2	25 134,4	25 134,4	1 189,2
Социальная политика	10		122 797,6	180 006,8	138 258,3	142 111,7	134 043,5	2,9	3 853,4	102,8	8 068,2	94,3	97,0	74,5	109,2	76,8	-41 748,5	-37 895,1	78,9
Пенсионное обеспечение	10	01	4694,5	4 627,3	4 627,3	4 627,3	4 588,7	0,1	0,0	100,0	38,6	99,2	99,2	99,2	97,7	100,0	0,0	0,0	100,0
Социальное обеспечение населения	10	03	4983,6	1 890,0	3 497,8	3 497,8	2 552,8	0,1	0,0	100,0	945,0	73,0	73,0	135,1	51,2	185,1	1 607,8	1 607,8	185,1
Охрана семьи и детства	10	04	96606,4	153 237,5	111 546,6	115 400,0	109 457,0	2,4	3 853,4	103,5	5 943,0	94,9	98,1	71,4	113,3	72,8	-41 690,9	-37 837,5	75,3
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	16513,1	20 252,0	18 586,6	18 586,6	17 445,0	0,4	0,0	100,0	1 141,6	93,9	93,9	86,1	105,6	91,8	-1 665,4	-1 665,4	91,8
Физическая культура и спорт	11		115 602,8	101 748,9	102 187,9	102 187,9	102 143,5	2,2	0,0	100,0	44,4	100,0	100,0	100,4	88,4	100,4	439,0	439,0	100,4
Физическая культура	11	01	115447,8	101 077,4	101 516,4	101 516,4	101 472,0	2,2	0,0	100,0	44,4	100,0	100,0	100,4	87,9	100,4	439,0	439,0	100,4
Массовый спорт	11	02	155	165,0	165,0	165,0	165,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0
Спорт высших достижений	11	03		506,5	506,5	506,5	506,5	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0
Средства массовой информации	12		6 625,0	6 855,0	6 855,0	6 855,0	6 855,0	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	103,5	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0
Правовые, социальные и педагогические	12	02	6625	6 855,0	6 855,0	6 855,0	6 855,0	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	103,5	100,0	0,0	0,0	100,0
Обеспечение государственного и муниципального долга	13		21,0	30,0	30,0	30,0	18,8	0,0	0,0	100,0	11,2	62,7	62,7	62,7	89,5	100,0	0,0	0,0	100,0
Обеспечение внешнего государственного и муниципального долга	13	01	21	30,0	30,0	30,0	18,8	0,0	0,0	100,0	11,2	62,7	62,7	62,7	89,5	100,0	0,0	0,0	100,0
Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и МО общего характера	14		324 247,9	291 094,0	332 736,1	332 736,1	332 736,0	7,1	0,0	100,0	0,1	100,0	100,0	114,3	102,6	114,3	-41 642,1	-41 642,1	114,3
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и МО	14	01	128204,8	132 972,0	133 766,4	133 766,4	133 766,4	2,9	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,6	104,3	100,6	794,4	794,4	100,6
Иные дотации	14	02	188243,1	157 222,0	195 177,2	195 177,2													

Распределение бюджетных ассигнований по ГРБС

	Наименование	Код	Исполнение за 2019 год	РДЮР от 05.12.19 №504	РДЮР от 23.12.20 №613	Бюджетная роспись	Исполнение	Уд. вес в общей структуре расходов, %	Отклонение бюджетной росписи от РДЮР №613, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДЮР №613, %	Отклонение бюджетной росписи от исполнения	% исполнения от бюджетной росписи	% исполнения от РДЮР №613	% исполнения от РДЮР №504	% исполнения от уровня 2019 г.	Отклонение РДЮР №613 от РДЮР №504, %	Отклонение РДЮР №613 от РДЮР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДЮР №504, %	Отклонение бюджетной росписи от РДЮР №504, тыс. руб.
1	Дума Октябрьского района	011	8482,7	8 690,9	9 140,9	9 140,9	9 009,1	0,2	0,0	100,0	131,8	98,6	98,6	103,7	106,2	105,2	450,0	105,2	450,0
2	Контрольно-счетная палата Октябрьского района	030	9439,8	9 598,6	9 598,6	9 598,6	9 562,8	0,2	0,0	100,0	35,8	99,6	99,6	99,6	101,3	100,0	0,0	100,0	0,0
3	Администрация Октябрьского района	040	417700,0	434 302,2	435 099,3	437 326,5	414 737,6	8,9	2 227,2	100,5	22588,9	94,8	95,3	95,5	99,3	100,2	797,1	100,7	3024,3
4	Комитет по управлению муниципальной собственностью администрации Октябрьского района	070	382415,7	288 481,7	744 933,1	746 616,5	718 913,7	15,4	1 683,4	100,2	27702,8	96,3	96,5	249,2	188,0	258,2	456 451,4	258,8	458134,8
5	Управление жилищно-коммунального хозяйства и строительства администрации Октябрьского района	046	368163,5	949 707,6	776 615,1	814 976,7	750 202,9	16,1	38 361,6	104,9	64773,8	92,1	96,6	79,0	203,8	81,8	-173 092,5	85,8	-134730,9
6	Управление образования и молодежной политики администрации Октябрьского района	023	1790789,0	1 875 896,7	1 921 907,8	1 920 360,9	1 913 845,6	41,1	-1 546,9	99,9	6515,3	99,7	99,6	102,0	106,9	102,5	46 011,1	102,4	44464,2
7	Отдел культуры и туризма администрации Октябрьского района	024	171121,0	159 654,3	153 907,5	153 907,5	153 848,2	3,3	0,0	100,0	59,3	100,0	100,0	96,4	89,9	96,4	-5 746,8	96,4	-5746,8
8	Отдел физической культуры и спорта администрации Октябрьского района	027	116909,3	101 598,9	102 464,4	102 464,4	102 419,9	2,2	0,0	100,0	44,5	100,0	100,0	100,8	87,6	100,9	865,5	100,9	865,5
9	Комитет по управлению муниципальными финансами администрации Октябрьского района	050	445124,9	366 047,4	590 108,6	589 930,1	581 900,8	12,5	-178,5	100,0	8029,3	98,6	98,6	159,0	130,7	161,2	224 061,2	161,2	223882,7
	ВСЕГО		3765603,6	4 193 978,3	4 743 775,3	4 784 322,1	4 654 440,6	100,0	40 546,8	100,9	129881,5	97,3	98,1	111,0	123,6	113,1	549 797,0	114,1	590343,8

Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам района и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета Октябрьского района

	Наименование	ЦСР	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.19 №504	РДОР от 23.12.20 №613	Бюджетная роспись	Исполнение	Уд. вес в общей структуре расходов, %	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №613, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №613, %	Отклонение бюджетной росписи от исполнения	% исполнения от бюджетной росписи	% исполнения от РДОР №613	% исполнения от РДОР №504	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, %	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, %
	Муниципальные программы		3724058,6	4 193 534,9	4 733 121,7	4 773 668,5	4 644 448,2	99,8	40 546,8	100,9	129 220,3	97,3	98,1	110,8	112,9	539 586,8	580 133,6	104,4
1	Развитие образования в муниципальном образовании Октябрьский район	01 0 00 00000	1 903 094,9	2 386 481,5	2 123 274,8	2 121 698,3	2 109 029,6	45,3	-1 576,5	99,9	12 668,7	99,4	99,3	88,4	89,0	-263 206,7	-264 783,2	88,2
	Подпрограмма "Общее образование. Дополнительное образование детей"	01 1 00 00000	1659245,9	1732784,9	1 773 561,3	1 774 728,1	1 771 499,0	38,1	1 166,8	100,1	3 229,1	99,8	99,9	102,2	102,4	40 776,4	41 943,2	102,1
	Подпрограмма "Система оценки качества образования и информационная прозрачность системы образования"	01 2 00 00000	212,6	100,0	315,1	315,1	315,1	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	315,1	315,1	215,1	215,1	315,1
	Подпрограмма "Молодежь Октябрьского района и добровольная подготовка"	01 3 00 00000	13089,9	10350,0	11 237,9	11 237,9	11 237,9	0,2	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	108,6	108,6	887,9	887,9	108,4
	Подпрограмма "Ресурсное обеспечение системы образования и молодежной политики"	01 4 00 00000	230546,5	643246,6	338 160,5	335 417,2	325 977,6	7,0	-2 743,3	99,2	9 439,6	97,2	96,4	50,7	52,6	-305 086,1	-307 829,4	50,4
2	Доступная среда в муниципальном образовании Октябрьский район	02 0 00 00000	500,0	640,0	640,0	640,0	640,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	100,0
3	Развитие культуры и туризма в МО ОР	03 0 00 00000	166670,7	161541,4	160866,8	160866,8	160864,0	3,5	0,0	100,0	2,8	100,0	100,0	99,6	99,6	-674,6	-674,6	93,3
	Подпрограмма "Модернизация и развитие учреждений и организаций культуры"	03 1 00 00000	36994,9	47834,7	46 351,0	46 351,0	46 351,0	1,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	96,9	96,9	-1 483,7	-1 483,7	80,1
	Подпрограмма "Поддержка творческих инициатив, способствующих самореализации населения"	03 2 00 00000	129649,9	113436,7	113 951,3	113 951,3	113 948,5	2,4	0,0	100,0	2,8	100,0	100,0	100,5	100,5	514,6	514,6	99,8
	Подпрограмма "Организационные, экономические, механизмы развития культуры, архивного дела и историко-культурного наследия"	03 3 00 00000	25,9	270,0	564,5	564,5	564,5	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	209,1	209,1	294,5	294,5	119,9
4	Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Октябрьский район	04 0 00 00000	114849,3	101583,9	101288,3	101288,3	101243,9	2,2	0,0	100,0	44,4	100,0	100,0	99,7	99,7	-295,6	-295,6	99,7
	Подпрограмма "Развитие массовой физической культуры и спорта"	04 1 00 00000	3717,1	3033,0	2 330,4	2 330,4	2 330,4	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	76,8	76,8	-702,6	-702,6	76,8
	Подпрограмма "Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва"	04 2 00 00000	111132,2	98550,9	98 957,9	98 957,9	98 913,5	2,1	0,0	100,0	44,4	100,0	100,0	100,4	100,4	407,0	407,0	100,4
5	Развитие агропромышленного комплекса муниципального образования Октябрьский район	05 0 00 00000	54299,2	42773,4	47 959,0	50 128,9	47 765,6	1,0	2 169,9	104,5	2 363,3	95,3	99,6	111,7	112,1	5 185,6	7 355,5	111,4
6	Экологическая безопасность в МО ОР	06 0 00 00000	41168,4	219009,5	351 099,1	351 099,1	338 034,5	7,3	0,0	100,0	13 064,6	96,3	96,3	154,3	160,3	132 089,6	132 089,6	110,6
7	Развитие муниципальной службы в МО ОР	07 0 00 00000	172407,1	208265,4	207 328,7	207 328,7	196 559,5	4,2	0,0	100,0	10 769,2	94,8	94,8	94,4	99,6	-936,7	-936,7	94,4
8	Развитие малого и среднего предпринимательства в МО ОР	08 0 00 00000	8956,9	8563,8	11257,2	11257,2	11257,0	0,2	0,0	100,0	0,2	100,0	100,0	131,4	131,5	2 693,4	2 693,4	131,4
	Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства в МУ ОР"	08 1 00 00000		1777,5	1 628,2	1 628,2	1 628,0	0,0	0,0	100,0	0,2	100,0	100,0	91,6	91,6	-149,3	-149,3	91,6
	Подпрограмма "Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства"	08 2 00 00000		6786,3	9 629,0	9 629,0	9 629,0	0,2	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	141,9	141,9	2 842,7	2 842,7	141,9
9	Развитие жилищной сферы в МО ОР	09 0 00 00000	254966,2	134706,8	569658,7	565086,2	548795,2	11,8	-4 572,5	99,2	16 291,0	97,1	96,3	407,4	422,9	434 951,9	430 379,4	363,1
	Подпрограмма "Содействие развитию жилищного строительства"	09 1 00 00000	248384,2	130621,9	565 845,0	557 419,1	542 073,1	11,6	-8 425,9	98,5	15 346,0	97,2	95,8	415,0	433,2	435 223,1	426 797,2	367,5
	Подпрограмма "Обеспечение мерами государственной поддержки по улучшению жилищных условий отдельных категорий граждан, проживающих на территории Октябрьского района"	09 2 00 00000	6582	4084,9	3 813,7	7 667,1	6 722,1	0,1	3 853,4	201,0	945,0	87,7	176,3	164,6	93,4	-271,2	3 582,2	185,0
10	Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда в МО ОР	10 0 00 00000	157482,1	140153,1	263227,4	306129,1	262074,3	5,6	42 901,7	116,3	44 054,8	85,6	99,6	187,0	187,8	123 074,3	165 976,0	151,5
	Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами"	10 1 00 00000	32511,6	54921,3	117 358,1	156 396,2	112 877,8	2,4	39 038,1	133,3	43 518,4	72,2	96,2	205,5	213,7	62 436,8	101 474,9	176,6

	Наименование	ЦСР	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.19 №504	РД ОР от 23.12.20 №613	Бюджетная ростись	Исполнение	Уд. вес в общей структуре расходов, %	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №613, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №613, %	Отклонение бюджетной росписи от исполнения	% исполнения от бюджетной росписи	% исполнения от РДОР №613	% исполнения от РДОР №504	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, %	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, %
	Подпрограмма "Обеспечение равных прав потребителей на получение энергетических ресурсов"	10 2 00 00000	105896,6	70178,7	100 570,5	104 434,1	104 142,9	2,2	3 863,6	103,8	291,2	99,7	103,6	148,4	143,3	30 391,8	34 255,4	152,6
	Подпрограмма "Содействие проведению капитального ремонта многоквартирных домов"	10 3 00 00000	698,4	0,0	32 762,8	32 762,8	32 533,8	0,7	0,0	100,0	229,0	99,3	99,3	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	32 762,8	32 762,8	120,7
	Подпрограмма "Формирование комфортной городской среды"	10 5 00 00000	18375,5	15053,1	12 536,0	12 536,0	12 519,8	0,3	0,0	100,0	16,2	99,9	99,9	83,2	83,3	-2 517,1	-2 517,1	90,4
11	Современная транспортная система в МО ОР	11 0 00 00000	117758,5	62352,0	70233,5	70233,5	70233,5	1,5	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	112,6	112,6	7 881,5	7 881,5	111,4
	Подпрограмма "Дорожное хозяйство"	11 1 00 00000	62001,6	15245,0	20 086,5	20 086,5	20 086,5	0,4	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	131,8	131,8	4 841,5	4 841,5	127,8
	Подпрограмма "Воздушный транспорт"	11 2 00 00000	6112	7000,0	5 317,1	5 317,1	5 317,1	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	76,0	76,0	-1 682,9	-1 682,9	76,0
	Подпрограмма "Речной транспорт"	11 3 00 00000	27519,4	21500,0	24 328,2	24 328,2	24 328,2	0,5	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	113,2	113,2	2 828,2	2 828,2	113,2
	Подпрограмма "Автомобильный транспорт"	11 4 00 00000	21826,1	18607,0	20 461,7	20 461,7	20 461,7	0,4	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	110,0	110,0	1 854,7	1 854,7	110,0
	Подпрограмма "Безопасность дорожного движения"	11 5 00 00000	299,4		40,0	40,0	40,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	40,0	40,0	19,0
12	Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан в МО ОР	12 0 00 00000	2127,3	3527,7	3527,7	3527,7	3527,7	0,1	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	100,0
	Подпрограмма "Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка"	12 1 00 00000	1600,6	2950,7	2 950,7	2 950,7	2 950,7	0,1		100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	100,0
	Подпрограмма "Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения"	12 2 00 00000	198	198,0	198,0	198,0	198,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	100,0
	Подпрограмма "Профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ"	12 3 00 00000	328,7	379,0	379,0	379,0	379,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	100,0
13	Социальная поддержка жителей в МО ОР	13 0 00 00000	112897,4	166712,9	135947,9	135888,8	128374,5	2,8	-59,1	100,0	7 514,3	94,5	94,4	77,0	81,5	-30 765,0	-30 824,1	77,0
	Подпрограмма "Обеспечение льгот и гарантий детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот, оставшихся без попечения родителей"	13 1 00 00000	95925,1	149076,6	116 984,5	116 984,6	109 899,9	2,4	0,1	100,0	7 084,7	93,9	93,9	73,7	78,5	-32 092,1	-32 092,0	73,7
	Подпрограмма "Организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав при администрации Октябрьского района"	13 2 00 00000	10367,9	11303,5	11 303,5	11 303,5	10 912,5	0,2	0,0	100,0	391,0	96,5	96,5	96,5	100,0	0,0	0,0	96,5
	Подпрограмма "Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов на территории Октябрьского района"	13 3 00 00000	1909,9	1705,5	1 424,8	1 365,6	1 365,6	0,0	-59,2	95,8	0,0	100,0	95,8	80,1	83,5	-280,7	-339,9	80,1
	Подпрограмма "Дополнительное пенсионное обеспечение отдельных категорий граждан"	13 4 00 00000	4694,5	4627,3	4 627,3	4 627,3	4 588,7	0,1	0,0	100,0	38,6	99,2	99,2	99,2	100,0	0,0	0,0	99,2
	Подпрограмма "Социальное обслуживание и обеспечение"	13 5 00 00000			1 607,8	1 607,8	1 607,8	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	1 607,8	1 607,8	#ДЕЛ/0!
14	Безопасность жизнедеятельности в МО ОР	14 0 00 00000	9468,2	11624,6	34 465,3	36 148,6	33 916,0	0,7	1 683,3	104,9	2 232,6	93,8	98,4	291,8	296,5	22 840,7	24 524,0	286,2
15	Осуществление поселком городского типа Октябрьское функций административного центра МО ОР	15 0 00 00000	4000	4000,0	8 854,0	8 854,0	8 850,8	0,2	0,0	100,0	3,2	100,0	100,0	221,3	221,4	4 854,0	4 854,0	126,4
16	Управление муниципальными финансами в МО ОР	16 0 00 00000	354130,6	345729,7	371784,1	371784,1	364384,4	7,8	0,0	100,0	7 399,7	98,0	98,0	105,4	107,5	26 054,4	26 054,4	104,7
	Подпрограмма "Организация бюджетного процесса в МО ОР"	16 1 00 00000	29861,6	48382,7	35 455,1	35 455,1	28 066,7	0,6	0,0	100,0	7 388,4	79,2	79,2	58,0	73,3	-12 927,6	-12 927,6	58,0
	Подпрограмма "Управление муниципальным долгом в ОР"	16 2 00 00000	21	30,0	30,0	30,0	18,8	0,0	0,0	100,0	11,2	62,7	62,7	62,7	100,0	0,0	0,0	62,7
	Подпрограмма "Совершенствование межбюджетных отношений в ОР"	16 3 00 00000	324248	297317,0	336 299,0	336 299,0	336 298,9	7,2	0,0	100,0	0,1	100,0	100,0	113,1	113,1	38 982,0	38 982,0	112,3
17	Развитие информационного общества в МО ОР	17 0 00 00000	48294,7	46463,0	47 547,5	47 547,5	47 248,7	1,0	0,0	100,0	298,8	99,4	99,4	101,7	102,3	1 084,5	1 084,5	101,7
18	Управление муниципальной собственностью в МО ОР	18 0 00 00000	177898,3	129048,8	188 107,1	188 107,1	176 654,8	3,8	0,0	100,0	11 452,3	93,9	93,9	136,9	145,8	59 058,3	59 058,3	81,7
19	Улучшение условий и охраны труда, развитие социального партнерства и содействие занятости населения в МО ОР	19 0 00 00000	22298,0	12427,4	24177,6	24177,6	23117,2	0,5	0,0	100,0	1 060,4	95,6	95,6	186,0	194,6	11 750,2	11 750,2	145,4

	Наименование	ЦСР	Исполнение за 2019 год	РДОР от 05.12.19 №504	РДОР от 23.12.20 №613	Бюджетная роспись	Исполнение	Уд. вес в общей структуре расходов, %	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №613, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №613, %	Отклонение бюджетной росписи от исполнения	% исполнения от бюджетной росписи	% исполнения от РДОР №613	% исполнения от РДОР №504	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, %	Отклонение РДОР №613 от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, тыс. руб.	Отклонение бюджетной росписи от РДОР №504, %
	Подпрограмма "Улучшение условий и охраны труда"	19 1 00 00000	1769,2	1631,5	1 631,5	1 631,5	1 597,7	0,0	0,0	100,0	33,8	97,9	97,9	97,9	100,0	0,0	0,0	97,9
	Подпрограмма "Содействие трудоустройству граждан"	19 3 00 00000	20116,9	10643,7	22 397,5	22 397,5	21 426,7	0,5	0,0	100,0	970,8	95,7	95,7	201,3	210,4	11 753,8	11 753,8	151,8
	Подпрограмма "Сопровождение инвалидов, включая инвалидов молодого возраста при трудоустройстве"	19 4 00 00000	411,9	152,2	148,6	148,6	92,8	0,0	0,0	100,0	55,8	62,4	62,4	61,0	97,6	-3,6	-3,6	61,0
20	Реализация государственной национальной политики и профилактика экстремизма в МО ОР	20 0 00 00000	790,8	500,0	500,0	500,0	500,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	100,0
21	Профилактика терроризма в МО ОР	21 0 00 00000		1000,0	947,0	947,0	947,0	0,0	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	94,7	94,7	-53,0	-53,0	19,3
22	Развитие гражданского общества в МО ОР	22 0 00 00000		6430,0	10 430,0	10 430,0	10 430,0	0,2	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	162,2	162,2	4 000,0	4 000,0	162,2
	Непрограммные направления деятельности	40 0 00 00000	41545	443,4	10 653,6	10 653,6	9 992,4	0,2	0,0	100,0	661,2	93,8	93,8	2 253,6	2 402,7	10 210,2	10 210,2	386,2
	ИТОГО		3 765 603,4	4 193 978,3	4 743 775,3	4 784 322,1	4 654 440,6	100,0	40 546,8	100,9	129 881,5	97,3	98,1	111,0	113,1	549 797,0	590 343,8	104,6

Анализ изменения задолженности по предоставленным бюджетным кредитам в разрезе целей
предоставления бюджетных кредитов и исполнения плановых назначений

Наименование	Задолжен ность на начало года	Выдано/начислен о		% исполн ения	Возвращено		% испол нения	Списан о	Задолженн ость на конец года
		План	Факт		План	Факт			
Общий объем муниципального долга	151 550,7		49 984,0			41 384,6		0,0	160 150,0
основной долг	149 565,1	52 000,0	49 934,8	96,0	58 000,0	41 340,8	71,3	0,0	158 159,1
проценты	1 978,8		49,2			43,9		0,0	1 984,1
пени, штрафы	6,9		0,0			0,0		0,0	6,9
Кредиты городским и сельским поселениям	0,0	2 000,0	0,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиты для целей закупки и доставки топлива	151 535,3		49 984,0			41 384,6		0,0	160 134,6
основной долг	149 556,5	50 000,0	49 934,8	99,9	57 000,0	41 340,8	72,5	0,0	158 150,5
проценты	1 978,8		49,2			43,9		0,0	1 984,1
пени, штрафы	0,0		0,0			0,0		0,0	0,0
Кредиты КМНС	15,4	0,0	0,0			0,0		0,0	15,4
основной долг	8,6		0,0			0,0		0,0	8,6
проценты	0,0		0,0			0,0		0,0	0,0
пени, штрафы	6,9		0,0			0,0		0,0	6,9

Анализ динамики дебиторской задолженности бюджета Октябрьского района за 2020 год

номер счета	наименование	на начало года		на конец года		отклонение	
		всего	в том числе просроченная	всего	в том числе просроченная	тыс. руб.	%
1 205 00 000	Расчеты по доходам, в том числе:	10 738 529,5	2 360,8	8 226 121,9	2 266,0	-2 512 407,6	76,6
	<i>удельный вес, %</i>	<i>99,2</i>	<i>4,0</i>	<i>98,7</i>	<i>3,8</i>		
1 205 11 000	с плательщиками налогов	40,4	40,4	0,0	0,0	-40,4	0,0
1 205 12 000	с плательщиками государственных пошлин, сборов	5,0	0,0	0,0	0,0	-5,0	0,0
1 205 21 000	по доходам от операционной аренды	117 036,7	0,0	32 162,1	0,0	-84 874,6	27,5
1 205 23 000	по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами	0,0	0,0	103 815,6	0,0	103 815,6	100,0
1 205 27 000	по доходам от дивидендов от объектов инвестирования	0,2	0,0	8,6	8,6	8,4	5 700,0
1 205 31 000	по доходам от оказания платных услуг (работ)	1 144,8	0,0	1 250,3	0,0	105,5	109,2
1 205 41 000	по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках	0,0	0,0	3,7	0,0	3,7	100,0
1 205 45 000	по доходам от прочих сумм принудительного изъятия	3 588,6	2 320,4	2 827,6	2 257,4	-761,0	78,8
1 205 51 000	характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	7 734 812,9	0,0	7 806 437,0	0,0	71 624,1	100,9
1 205 61 000	других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	2 830 867,2	0,0	237 500,0	0,0	-2 593 367,2	8,4
1 205 71 000	по доходам от операций с основными средствами	41 326,3	0,0	32 496,7	0,0	-8 829,6	78,6
1 205 73 000	по доходам от операций с непроизведенными активами	9 703,9	0,0	9 620,4	0,0	-83,5	99,1
1 205 74 000	от операций с материальными запасами	3,5	0,0	0,0	0,0	-3,5	0,0
1 206 00 000	Расчеты по авансам, работам, услугам, в том числе:	72 307,0	55 969,0	88 494,7	55 903,5	16 187,7	122,4
	<i>удельный вес, %</i>	<i>0,7</i>	<i>93,7</i>	<i>1,1</i>	<i>94,2</i>		
1 206 11 000	по заработной плате	9,4	0,0	0,0	0,0	-9,4	0,0
1 206 13 000	по авансам по начислениям на выплаты по оплате труда	29,8	0,0	58,4	0,0	28,7	196,3
1 206 21 000	по авансам по услугам связи	326,6	0,0	271,5	0,0	-55,0	83,1
1 206 23 000	по авансам по коммунальным услугам	2 293,8	0,0	3 261,3	0,0	967,6	142,2
1 206 25 000	по авансам по работам, услугам по содержанию имущества	62,4	0,0	122,6	0,0	60,3	196,6
1 206 26 000	по авансам по прочим работам, услугам	952,5	0,0	426,6	0,0	-525,9	44,8
1 206 27 000	по авансам по страхованию	8,9	0,0	0,0	0,0	-8,9	0,0
1 206 31 000	по авансам по приобретению основных средств	59 418,4	55 929,9	64 657,3	55 903,5	5 238,9	108,8
1 206 34 000	по авансам по приобретению материальных запасов	727,6	39,1	1 930,9	0,0	1 203,3	265,4
1 206 41 000	по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера государственным (муниципальным) бюджетным и автономным учреждениям	7 709,5	0,0	17 765,9	0,0	10 056,4	230,4
1 206 46 000	по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг на производство	768,2	0,0	0,0	0,0	-768,2	0,0
1 208 00 000	Расчеты с подотчетными лицами	264,5	195,5	129,5	0,0	-135,0	49,0
	<i>удельный вес, %</i>	<i>0,0</i>	<i>0,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>		
1 209 00 000	Расчеты по ущербу и иным доходам	1 209,2	1 202,2	1 202,2	1 202,2	-7,0	99,4
	<i>удельный вес, %</i>	<i>0,0</i>	<i>2,0</i>	<i>0,0</i>	<i>2,0</i>		
1 303 00 000	Расчеты по платежам в бюджет	8 840,6	0,0	16 525,2	0,0	7 684,6	186,9
	<i>удельный вес, %</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>	<i>1,2</i>	<i>0,0</i>		
Всего		10 821 150,8	59 727,5	8 332 473,5	59 371,7	-2 488 677,2	77,0

Анализ динамики кредиторской задолженности бюджета Октябрьского района за 2020 год

номер счета	наименование	на начало года		на конец года		отклонение	
		всего	в том числе просроченная	всего	в том числе просроченная	тыс. руб.	%
1 205 00 000	Расчеты по доходам, в том числе:	110 131,9	0,0	93 810,7	0,0	-16 321,3	85,2
	<i>удельный вес, %</i>	<i>99,4</i>		<i>94,0</i>			
1 205 11 000	с плательщиками налогов	2 991,5	0,0	2 866,7	0,0	-124,8	95,8
1 205 21 000	по доходам от операционной аренды	90 885,8	0,0	6 743,0	0,0	-84 142,8	7,4
1 205 23 000	по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами	0,0	0,0	71 188,3	0,0	71 188,3	100,0
1 205 31 000	от оказания платных работ, услуг	1 242,9	0,0	1 655,5	0,0	412,6	133,2
1 205 41 000	по доходам от прочих сумм принудительного изъятия	203,1	0,0	240,6	0,0	37,5	118,5
1 205 51 000	по безвозмездным поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	3 845,7	0,0	0,0	0,0	-3 845,7	0,0
1 205 71 000	по доходам от операций с основными средствами	2 534,5	0,0	1 948,5	0,0	-586,0	76,9
1 205 73 000	по доходам от операций с непроизведенными активами	8 348,5	0,0	9 168,0	0,0	819,6	109,8
1 205 74 000	по доходам от операций с материальными запасами	74,9	0,0	0,0	0,0	-74,9	0,0
1 205 89 000	по иным доходам	5,0	0,0	0,0	0,0	-5,0	0,0
1 208 00 000	Расчеты с подотчетными лицами	239,7	0,0	80,7	0,0	-159,1	33,6
	<i>удельный вес, %</i>	<i>0,2</i>		<i>0,1</i>			
1 208 12 000	по прочим несоциальным выплатам персоналу в денежной форме	6,9	0,0	9,9	0,0	3,0	143,4
1 208 14 000	по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме	37,5	0,0	27,0	0,0	-10,4	72,2
1 208 21 000	по оплате услуг связи	0,7	0,0	2,2	0,0	1,4	297,8
1 208 22 000	по оплате транспортных услуг	0,1	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,0
1 208 26 000	по оплате прочих работ, услуг	78,5	0,0	18,8	0,0	-59,7	24,0
1 208 34 000	по приобретению материальных запасов	0,1	0,0	0,0	0,0	-0,1	13,1
1 208 96 000	по оплате иных выплат текущего характера физическим лицам	116,0	0,0	22,7	0,0	-93,3	19,6
1 302 00 000	Расчеты по принятым обязательствам, в том числе:	338,5	0,0	702,3	0,0	363,8	207,5
	<i>удельный вес, %</i>	<i>0,3</i>		<i>0,7</i>			
1 302 11 000	по заработной плате	0,0	0,0	0,4	0,0	0,4	100,0
1 302 13 000	по начислениям на выплаты по оплате труда	1,0	0,0	1,5	0,0	0,4	140,6
1 302 21 000	по услугам связи	14,6	0,0	152,4	0,0	137,8	1 044,2
1 302 23 000	по коммунальным услугам	111,0	0,0	230,7	0,0	119,6	207,7
1 302 25 000	по работам, услугам по содержанию имущества	14,2	0,0	39,4	0,0	25,2	277,8
1 302 26 000	по прочим работам, услугам	70,1	0,0	87,1	0,0	16,9	124,2
1 302 31 000	по приобретению основных средств	4,0	0,0	83,5	0,0	79,5	2 113,5
1 302 34 000	по приобретению материальных запасов	120,8	0,0	107,4	0,0	-13,4	88,9
1 302 66 000	по социальным пособиям и компенсациям персоналу в денежной	2,8	0,0	0,0	0,0	-2,8	0,0
1 303 00 000	Расчеты по платежам в бюджет	136,2	0,0	5 197,1	0,0	5 060,8	3 815,3
	<i>удельный вес, %</i>	<i>0,1</i>		<i>5,2</i>			
Всего		110 846,4	0,0	99 790,6	0,0	-11 055,7	90,0