

Руководителю  
Финансового отдела Администрации  
Александровского района  
Л.Н.Бобрешевой  
от Волковой Н.П.

## Аналитическая записка

### 1 раздел

по результатам анализа эффективности в отношении субсидий на иные цели  
за 2017 год

Муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Александровского района помимо субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, предоставляются субсидии на иные цели – это субсидии на цели не связанные с возмещением нормативных затрат на оказание в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг.

Соблюдение условий по целевому расходованию средств субсидии, предусмотрены:

- 1) постановлением Администрации Александровского района Томской области от 30.01.2012 № 97 «Об утверждении Порядка определения объема и условий предоставления субсидий муниципальным бюджетным (муниципальным автономным) учреждениям на цели, не связанные с возмещением нормативных затрат на оказание в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ);
- 2) соглашением о предоставлении субсидии

#### МКУ «Отдел культуры, спорта и молодежной политики»

Главным распорядителем бюджетных средств – МКУ «Отдел культуры, спорта и молодежной политики» в 2017 году финансирование в отношении субсидий на иные цели, производилось по двум учреждениям, МБУ «КСК» и МБУ ДО «ДШИ».

МБУ «КСК» - за 2017 год было профинансировано субсидий на иные цели в количестве 33 ед. (2015 год – 29 ед., 2016 год - 29 ед.).

Общий объем субсидий (плановый) составляет – 28 836 130,51 руб., исполнено в объеме – 28 693 115,36 руб. (2015 год – 15 124 073,46 руб., 2016 год – 17 179 609,58 руб.) (приложение 1),  
из них, за счет средств:

- областного бюджета 6 субсидий на сумму 25 221 816,22 руб., исполнено 25 100 730,36 руб. (2015 – год - 12 974 521,63 руб., 2016 год - 13 547 326,77 руб.);

- районного бюджета 13 субсидий на сумму 3 040 513,89 руб., исполнено 3 018 584,6 руб. (2015 год – 975 074,72 руб., 2016 год - 2 809 409,01 руб.);

- сельских поселений района 14 субсидий на сумму 573 800,4 руб., исполнено 573 800,4 (2015 год – 1 174 477,11 руб., 2016 год - 822 873,80 руб.).

Из 33 проанализированных субсидий,

\* 29 субсидий – признаны эффективными и имеют 100 процентное освоение средств;

\* 4 субсидии – признаны не эффективными (по 3 субсидиям показатель результативности достигнут, но средства субсидии не использованы в полном объеме, по 1 субсидии средства не использованы на 100 %).

Остаток не использованных средств составляет – 143 014,15 руб.

Не эффективными признаны следующие субсидии:

- субсидия на оплату труда руководителям и специалистам муниципальных учреждений культуры и искусства, в части выплаты надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) (областной бюджет) остаток неиспользованных средств - 118 765,86 руб. (восстановление расходов по больничным листам, оформление отпуска без сохранения заработной платы), не исполнение по данной субсидии сохраняется не первый год;
- субсидия на обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования "Город Томск", муниципального образования "Городской округ - закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области", муниципального образования "Томский район" (областной бюджет) остаток неиспользованных средств – 2 320,0 руб. (в связи с экономией на транспортные расходы);
- субсидия на содержание проката коньков на стадионе "Геолог" (районный бюджет)- 17 928,74 руб. (пункт проката открылся позже);
- субсидия на оплату услуг по приобретению справки, подтверждающих дату образования Александровского района, Томской области (районный бюджет)- 4 000,0 руб. (во время не осуществили заказ справки).

Все остатки не использованных средств, в конце декабря 2017 года со счета бюджетного учреждения возвращены в бюджет района.

МБУ ДО «ДШИ» - за 2017 год было выделено 8 субсидий на иные цели. Общий объем субсидий (плановый) составляет – 2 964 466,0 руб., исполнено в объеме –2 895 709,88 руб. (приложение 1) (2015 год -2 324 528,79 руб., 2016 год - 1 901 579,5 руб.)

из них, за счет средств:

- областного бюджета 3 субсидии на сумму 2 641 000,0 руб., исполнено 2 572 554,64 руб.;
- районного бюджета 5 субсидий на сумму 323 466,0 руб., исполнено 323 155,24 руб.

Из проанализированных субсидий, 5 субсидий имеют 100 процентное освоение средств и достижение поставленных результатов, т.е. предоставление субсидий - признается эффективным.

По двум субсидиям, предоставление – признаны неэффективными, т.к. средства субсидии не использованы в полном объеме, но показатель результативности достигнут и остаток составляет 45 755,36 руб. (*Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области; Налог на имущество*).

Субсидия на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций (областной бюджет), признана – неэффективной, т.к. средства не использованы в объеме 100%. Причина не освоения – отсутствие молодых специалистов.

Информация представленная Отделом культуры – прилагается.

#### МКУ «Отдел образования Администрации Александровского района Томской области»

Главным распорядителем бюджетных средств - в МКУ «Отдел образования Администрации Александровского района Томской области» в 2017 году финансирование субсидий на иные цели производилось по восьми учреждениям: МАДОУ «Детский сад «Малышок», МБДОУ «Детский сад «Ягодка», МБДОУ «ЦРР-детский сад «Теремок», MAOY COII № 1 с. Александровское, MAOY COII № 2 с. Александровское, МБОУ ДО «ДДТ», МБОУ ДО «ДЮСШ».

Все субсидии на иные цели, выделенные в 2017 году выполнены в соответствии с своими целями и задачами. Субсидии на иные цели бюджетным и автономным учреждениям предоставлены в соответствии с соглашениями, заключенными между учредителем и учреждением.

За 2017 год Отелу образованию было выделено 53 субсидии на сумму 44 951 576,82 руб., исполнено 44 486 460,02. руб. или 99% (приложение № 2), из них:

- за счет областного бюджета 15 субсидий на сумму 26 054 745 руб., исполнено 25 699 136,90 руб. или 98,6%;

- за счет средств районного бюджета 38 субсидии на сумму 18 896 831,82 руб., исполнено 18 787 323,12 руб. или 99,4%.

Из 15 субсидий, профинансированных, за счет средств областного бюджета:

1) 8 субсидий – признаны эффективными, так как имеют 100% освоение средств;

2) 7 субсидий - признаны неэффективными, так как поставленные результаты выполнены в полном объеме, но средства субсидий не исполнены в полном объеме.

Неэффективное использование средств, признано по следующим субсидиям:

- частичная оплата стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных образовательных организациях Томской области, за исключением обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, остаток неиспользованных средств – 28 204,33 руб. (в связи с активированными днями в зимний период, закрытие образовательных учреждений на карантин в связи с большим количеством заболеваемости обучающихся);

- осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, остаток неиспользованных средств – 6 889,72 руб. (отсутствие запланированного молодого специалиста);

- стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области, остаток неиспользованных средств – 93 111,62 тыс. руб. (в связи с окончанием срока квалификационной категории.);

- субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся ограниченными возможностями здоровья, бесплатным двухразовым питанием, остаток средств составил – 151 473,59 руб.

- ежемесячная стипендия Губернатора Томской области молодым учителям, остаток неиспользованных средств – 44 904 руб. (отсутствие запланированного молодого специалиста).

- организация отдыха детей в каникулярное время, остаток средств составил – 20 735,04 руб. (длительный больничный лист руководителя спортивно-патриотического клуба (отказ от путевок в загородный лагерь).

- обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования "Город Томск", муниципального образования "Городской округ - закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области", муниципального образования "Томский район", остаток средств составил – 9 769,80 руб. (в связи с экономией на транспортные расходы).

Из 38 субсидий, профинансированных, за счет средств районного бюджета:

1) 32 субсидий – признаны эффективными, так как имеют 100% освоение средств ;

2) 2 субсидии – признаны эффективными, результаты достигнуты, но средства субсидии не использованы в полном объеме в связи с снижением цены контракта.

3) 4 субсидии - признаны неэффективными, так как поставленные результаты выполнены в полном объеме, но средства субсидий не исполнены в полном объеме.

Неэффективное использование средств, признано по следующим субсидиям:

- питание детей из малообеспеченных семей в общеобразовательных учреждениях, остаток неиспользованных средств составил – 11 680,16 руб. (в связи с активированными днями в зимний период, закрытие образовательных учреждений на карантин в связи с большим количеством заболеваемости обучающихся);

- организация питания детей, проживающих в интернате, остаток неиспользованных средств составил -7 641,13 руб. (в связи с активированными днями в зимний период, закрытие образовательных учреждений на карантин в связи с большим количеством заболеваемости обучающихся);

- поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе), остаток средств оставил – 65 068,56 руб. (увольнение работников);

- организация участия в выездных соревнованиях, остаток составил -600 руб. (остаток средств от фактических затрат)

Если рассмотреть эффективность целевых субсидий в разрезе учреждений (приложение № 3), то:

1) МАДОУ «Детский сад «Малышок» из 14 субсидий:

- 11 субсидий – эффективные, имеют 100% исполнение

- 2 субсидии признаны эффективными, результаты достигнуты, но средства субсидии не использованы в полном объеме в связи со снижением цены контракта, возврата денежных средств по фактическим затратам.

- 1 субсидия (Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья бесплатным двух разовым питанием) – не эффективна, так как расчетное количество дней при планировании на 2017 год (по данным ДОО) превышает расчетные плановые дни на 2017 год по МОУ.

2) МАОУ СОШ № 2 с. Александровское из 21 субсидии:

- 16 субсидий – эффективные, имеют 100% исполнение.

- 1 субсидия признана эффективными, результаты достигнуты, но средства субсидии не использованы в полном объеме в связи с снижением цены контракта

- 4 субсидии (питание детей из малообеспеченных семей в общеобразовательных учреждениях; поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе); организация отдыха детей в каникулярное время; осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья бесплатным двух разовым питанием) не эффективные, так как сложились остатки.

3) МАОУ СОШ №1 с. Александровское из 32 субсидий:

- 24 субсидий – эффективные, имеют 100% исполнение.

- 1 субсидия признана эффективной, результаты достигнуты, но средства субсидии не использованы в полном объеме в связи со снижением цены контракта.

- 7 субсидий (организация питания детей, проживающих в интернате; поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе); организация отдыха детей в каникулярное время; осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья бесплатным двух разовым питанием; частичная оплата стоимости питания; ежемесячная стипендия Губернатора Томской области молодым учителям муниципальных образовательных организаций Томской области; осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций) не эффективные, так как сложились остатки.

4) МБДОУ «Детский сад «Ягодка» из 13 субсидий:

- 12 субсидий - эффективные, имеют 100% исполнение

- 1 субсидия (Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся ограниченными возможностями здоровья бесплатным двухразовым питанием) не эффективна по причине того, что расчетное количество дней при планировании на 2017 год (по данным ДОО ) превышает расчетные плановые дни на 2017 год по МОУ.

5) МБОУ ДО ДДТ – из 15 субсидий:

- 14 субсидий эффективные, имеют 100% исполнение.

- 1 субсидия (Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области) не эффективная, в связи с окончанием срока действия квалификационной категории.

6) МБОУ ДО ДЮСШ - из 20 субсидий:

- 17 субсидий эффективные, имеют 100% исполнение.

- 3 субсидии (Организация участия в выездных соревнованиях; Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области; Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области) не эффективные, так как сложились остатки.

7) МБДОУ ЦРР «Детский сад «Теремок» из 18 субсидий:

- 17 субсидий эффективные, имеют 100% исполнение.

- 1 субсидия (Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся ограниченными возможностями здоровья бесплатным двухразовым питанием) не эффективна по причине того, что расчетное количество дней при планировании на 2017 год (по данным ДОО) превышает расчетные плановые дни на 2017 год по МОУ.

Информация представленная Александровским РОО прилагается.

За 2017 год из бюджета района на исполнение субсидий на иные цели было направлено 76 752,2 тыс. руб., (составляет 12,2 % от общего объема бюджета), исполнение составило 76 075,3 тыс. руб., или 99,1 %. Не освоено – 676,9 тыс. руб.

По сравнению с данными за 2016 год сумма средств на предоставление субсидий на иные цели из бюджета района увеличен на 26,1% или 15 871,6 тыс. руб. Процент исполнения субсидий также увеличился, в 2016 году составлял 98,3 %.

01.01.2018

Приложение 1

Ед.изм. руб.

КЦСР	Наименование КЦСР	Расход по ЛС	Лимиты 2017 год	отклонен	% испол.
<b>МБУ «КСК»</b>					
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	192 739,45	192 740,00	0,55	100,0
5712000000	Капитальный ремонт второго этажа центральной библиотеки с. Александровское	999 917,69	999 917,69	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	257 998,00	257 998,00	0,00	100,0
5741000000	На устройство покрытия сцены зрительного зала в доме культуры с. Александровское, Александровского района, Томской области	500 000,00	500 000,00	0,00	100,0
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	44 000,00	44 000,00	0,00	100,0
66101S0660	Оплата труда руководителей и специалистов муниципальных учреждений культуры и искусства в части выплат надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу)	890 738,36	1 009 504,22	118 765,86	88,2
6610200099	Приобретение ткани и фурнитуры для изготовления костюмов за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Томской области	50 000,00	50 000,00	0,00	100,0
6610271163	Предоставление культурно-досуговых услуг на территории Александровского сельского поселения	263 940,00	263 940,00	0,00	100,0
6610299163	Представление культурно-досуговых услуг на территории Александровского района	63 345,00	63 345,00	0,00	100,0
66102S0650	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере культуры, направленные на повышение её эффективности", в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры	22 338 200,00	22 338 200,00	0,00	100,0
66202L5190	Субсидия на поддержку отрасли культуры (комплектование книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек)	25 927,00	25 927,00	0,00	100,0
6650171164	Музейное обслуживание населения на территории Александровского сельского поселения	4 315,40	4 315,40	0,00	100,0
6650300000	Оплата услуг по приобретению справки, подтверждающих дату образования Александровского района, Томской области	0,00	4 000,00	4 000,00	0,0
6670189167	Цикл мероприятий, направленных на улучшение внешнего вида поселения ( "Зелёный листок", экологический десант)	5 500,00	5 500,00	0,00	100,0
6670289167	Цикл мероприятий, направленных на решение проблем по сохранению популяции птиц и животных (Зимняя столовая, "Красная книга, книга потерь")	6 000,00	6 000,00	0,00	100,0
6670389167	Цикл мероприятий, направленных на прививание навыков о сохранении окружающей среды у самых маленьких жителей поселения ("Шишкин лес", "Самый активный" слёт юных экологов")	11 000,00	11 000,00	0,00	100,0
6680190167	Цикл мероприятий ко дню Победы (Слава победившим, выставка уроки войны, соревнования по пейнтболу)	9 000,00	9 000,00	0,00	100,0
6680290167	Цикл мероприятий, посвящённых выводу советских войск из Афганистана (Вахта памяти)	3 000,00	3 000,00	0,00	100,0
6680390167	Цикл мероприятий, посвящённых памяти землякам В. Кауфман и С. Коршунова (Герои современных войн)	8 000,00	8 000,00	0,00	100,0
6680490167	Цикл мероприятий, направленных на подготовку молодых граждан к адаптации в дикой природе (Школа Робинзона)	10 000,00	10 000,00	0,00	100,0
6680590167	Цикл мероприятий, посвящённых подвигу и памяти А. Ф. Лебедева (Вахта памяти, день памяти и скорби, день памяти политических репрессий, урок мужества "Подвиг земляка")	4 700,00	4 700,00	0,00	100,0
6680690167	Цикл мероприятий, направленных на патриотическое воспитание молодёжи (Соревнования среди курсантов СПК "Беркут" и ОСК "Десантник", курс молодого бойца, день призывника, "приз Деда Мороза", приобретение материалов и	72 500,00	72 500,00	0,00	100,0

	обмундирование для курсантов)				
6680790167	Цикл мероприятий, направленных на улучшение качества и условий жизни ветеранов (Ежегодная молодежная акция "Забота")	1 500,00	1 500,00	0,00	100,0
9910000000	Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет)	186 696,00	186 696,00	0,00	100,0
6107000000	Содержание мотоклуба	475 000,00	475 000,00	0,00	100,0
6206000000	Участие в районных соревнованиях	60 314,96	60 314,96	0,00	100,0
6209000000	Содержание проката коньков на стадионе "Геолог"	52 071,26	70 000,00	17 928,74	74,4
6211000000	Приобретение спортивного инвентаря, необходимого для организации тестирования норм ГТО	136 300,00	136 300,00	0,00	100,0
66401S0000	Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта (софинансирование)	57 640,00	57 640,00	0,00	100,0
66401S0310	Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта	1 152 800,00	1 152 800,00	0,00	100,0
6640399161	Финансовое обеспечение мероприятий, направленных на обслуживание населения в сфере физической культуры и спорта	111 000,00	111 000,00	0,00	100,0
9910000000	Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет)	55 907,24	55 907,24	0,00	100,0
66402S0320	Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования "Город Томск", муниципального образования "Городской округ - закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области", муниципального образования "Томский район"	643 065,00	645 385,00	2 320,00	99,6
	<b>ИТОГО</b>	<b>28 693 115,36</b>	<b>28 836 130,51</b>	<b>143 015,15</b>	<b>99,5</b>
<b>МБУ ДО «ДШИ»</b>					
5710100000	Поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе)	144 600,24	144 601,00	0,76	100,0
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	72 155,00	72 155,00	0,00	100,0
5711600000	Организация участия детей в межрегиональных и региональных мероприятиях культурно-спортивной направленности	55 000,00	55 000,00	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	9 390,00	9 700,00	310,00	96,8
64302S0400	Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области	205 254,64	250 700,00	45 445,36	81,9
6430340530	Осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций	0,00	23 000,00	23 000,00	0,0
66301S0670	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области", в части повышения заработной платы педагогических работников	2 367 300,00	2 367 300,00	0,00	100,0
9910000000	Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет)	42 010,00	42 010,00	0,00	100,0
	<b>ИТОГО</b>	<b>2 964 466,00</b>	<b>2 895 709,88</b>	<b>68 756,12</b>	<b>97,7</b>

КЦСР	Наименование КЦСР	Расход по ЛС	Лимиты 2017 год	Отклонение	% исполнения
5110100000	Питание детей из малообеспеченных семей в общеобразовательных учреждениях	1 468 919,84	1 480 600,00	11 680,16	99,2
5110400000	Организация питания детей, проживающих в интернате	435 758,87	443 400,00	7 641,13	98,3
5110500000	Возмещение части затрат на содержание в детских дошкольных учреждениях детей из семей имеющих 3-х и более несовершеннолетних детей	450 585,08	450 594,15	9,07	100,0
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	314 160,00	329 700,00	15 540,00	95,3
5503000000	Оснащение и годовое обслуживание школьного автобуса комплексной системой безопасности по спутниковым каналам передачи данных	15 600,00	15 600,00	0,00	100,0
5504000000	Техническое обслуживание системы контроля доступа (домофоны)	12 240,00	13 000,00	760,00	94,2
5505000000	Приобретение и установка видеокамер	149 458,00	150 000,00	542,00	99,6
5710100000	Поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе)	2 196 141,44	2 261 210,00	65 068,56	97,1
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	4 486 721,30	4 493 807,67	7 086,37	99,8
5711000000	Аттестация рабочих мест	25 500,00	25 500,00	0,00	100,0
5711100000	Текущий ремонт имущества муниципальных учреждений района	608 526,48	608 613,50	87,02	100,0
5711300000	Приобретение игрушек в детские дошкольные учреждения Александровского района Томской области	111 800,00	111 800,00	0,00	100,0
5711500000	Уборка снега с территории образовательных организаций	133 843,00	133 843,00	0,00	100,0
5711700000	Ремонт помещения оранжереи в здании МБДОУ "ЦРР-детский сад "Теремок" с. Александровское"	477 086,50	477 086,50	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	1 430 010,00	1 430 010,00	0,00	100,0
5742000000	Приобретение оборудования для робототехники	200 000,00	200 000,00	0,00	100,0
5810100000	Проведение огнезащитной обработки деревянных конструкций чердачных помещений	74 000,00	74 000,00	0,00	100,0
5810200000	Приобретение огнетушителей, противопожарного оборудования и снаряжения, перезарядка огнетушителей	84 280,00	84 280,00	0,00	100,0
5810300000	Монтаж и обслуживание системы оповещения на единый пульт Государственного пожарного надзора	168 000,00	168 000,00	0,00	100,0
5820200000	Замеры сопротивления изоляции в зданиях муниципальных учреждений района	263 998,00	264 200,00	202,00	99,9
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	429 988,80	430 022,36	33,56	100,0
6010300000	Техническое обслуживание узлов учета энергоресурсов	233 490,88	233 500,00	9,12	100,0
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	136 390,00	136 600,00	210,00	99,8
61010S0000	Организация отдыха детей в каникулярное время из малообеспеченных семей	901 757,08	901 757,08	0,00	100,0
61010S0790	Организация отдыха детей в каникулярное время	385 064,96	405 800,00	20 735,04	94,9
6102000000	Занятость детей из малообеспеченных семей в летний период	767 736,12	767 736,33	0,21	100,0



6103000000	Содержание спортивного патриотического клуба "Феникс"	564 300,00	564 300,00	0,00	100,0
6104000000	Участие в межрегиональном молодежном фестивале гражданских инициатив "Россия - это мы!"	15 000,00	15 000,00	0,00	100,0
6201000000	Первенство на Кубок Главы района по самбо	19 970,00	20 000,00	30,00	99,9
6203000000	Организация и проведение спортивных мероприятий среди подростков	16 999,47	17 000,00	0,53	100,0
6207000000	Организация участия в выездных соревнованиях	50 210,00	50 810,00	600,00	98,8
6210000000	Приобретение спортивного инвентаря в муниципальные учреждения Александровского района	520 400,00	520 400,00	0,00	100,0
6410300000	Организация подвоза обучающихся детей из населенных пунктов района к общеобразовательным учреждениям	79 900,00	79 900,00	0,00	100,0
6410940440	Частичная оплата стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Томской области, за исключением обучающихся с ограниченными возможностями здоровья	175 095,67	203 300,00	28 204,33	86,1
6411040470	Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием	2 550 626,41	2 702 100,00	151 473,59	94,4
6411140520	Ежемесячная стипендия Губернатора Томской области молодым учителям муниципальных образовательных организаций Томской области	127 596,00	172 500,00	44 904,00	74,0
6411240530	Осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций	61 910,28	68 800,00	6 889,72	90,0
6411300000	Текущий ремонт помещений нежилого здания по адресу: Томская область, Александровский район, с. Александровское, ул. Юргина, 1 (под размещение интерната)	1 484 241,04	1 484 250,00	8,96	100,0
6411440450	Стимулирующие выплаты за высокие результаты и качество выполняемых работ в муниципальных общеобразовательных учреждениях	2 731 000,00	2 731 000,00	0,00	100,0
6411540510	Стипендии Губернатора Томской области лучшим учителям муниципальных образовательных организаций Томской области	312 480,00	313 000,00	520,00	99,8
6411640950	Ежемесячные стипендии Губернатора Томской области обучающимся муниципальных образовательных организаций Томской области, реализующих общеобразовательные программы среднего общего образования	28 000,00	28 000,00	0,00	100,0
6411740460	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций	672 300,00	672 300,00	0,00	100,0
6411840970	Создание условий для поэтапного введения федеральных государственных образовательных стандартов	180 000,00	180 000,00	0,00	100,0
6411900099	Укрепление материально-технической базы, за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Томской области	277 130,00	277 130,00	0,00	100,0

6420100000	Реализация образовательных программ дошкольного образования	30 000,00	30 000,00	0,00	100,0
6420540390	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций	8 780 600,00	8 780 600,00	0,00	100,0
6420600099	Укрепление материально-технической базы, за счет средств, резервного фонда финансирования непредвиденных расходов Администрации Томской области	100 000,00	100 000,00	0,00	100,0
6420700000	Приобретение МТР для строительства гаража для оборудования автогородка	70 000,00	70 000,00	0,00	100,0
64302S0400	Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области	304 088,38	397 200,00	93 111,62	76,6
6430440410	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования Томской области	8 567 500,00	8 567 500,00	0,00	100,0
6430500099	Приобретение спортивного инвентаря и экипировки за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Томской области	130 500,00	130 500,00	0,00	100,0
6430600000	Приобретение вышки-туры для проведения работ на высоте	34 000,00	34 000,00	0,00	100,0
66402S0320	Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования "Город Томск", муниципального образования "Городской округ - закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области", муниципального образования "Томский район"	315 245,20	325 015,00	9 769,80	97,0
9910000000	Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет)	123 675,22	123 675,23	0,01	100,0
9920000000	Резервный фонд местных администраций муниципального образования по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий (районный бюджет)	202 636,00	202 636,00	0,00	100,0
<b>Итого</b>		<b>44 486 460,02</b>	<b>44 951 576,82</b>	<b>465 116,80</b>	<b>99,0</b>

КЦСР	Наименование КЦСР	Расход по ЛС	Лимиты 2017 год	отклонения	% испол.
5110500000	Возмещение части затрат на содержание в детских дошкольных учреждениях детей из семей имеющих 3-х и более несовершеннолетних детей	199 999,90	200 000,00	0,10	100,0
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	63 684,00	63 700,00	16,00	100,0
5504000000	Техническое обслуживание системы контроля доступа (домофоны)	12 240,00	13 000,00	760,00	94,2
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	833 885,05	839 390,31	5 505,26	99,3
5711000000	Аттестация рабочих мест	25 500,00	25 500,00	0,00	100,0
5711300000	Приобретение игрушек в детские дошкольные учреждения Александровского района Томской области	54 900,00	54 900,00	0,00	100,0
5711500000	Уборка снега с территории образовательных организаций	98 843,00	98 843,00	0,00	100,0
5820200000	Замеры сопротивления изоляции в зданиях муниципальных учреждений района	39 964,00	40 000,00	36,00	99,9
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	34 981,28	35 000,00	18,72	99,9
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	20 000,00	20 000,00	0,00	100,0
6411040470	Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием	230 529,43	296 200,00	65 670,57	77,8
6420540390	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций	4 115 900,00	4 115 900,00	0,00	100,0
6420600099	Укрепление материально-технической базы, за счет средств резервного фонда финансирования непредвиденных расходов Администрации Томской области	100 000,00	100 000,00	0,00	100,0
6420700000	Приобретение МТР для строительства гаража для оборудования автогородка	70 000,00	70 000,00	0,00	100,0
	<b>Предоставление субсидии (МАДОУ Детский сад "Малышок")</b>	<b>5 900 426,66</b>	<b>5 972 433,31</b>	<b>72 006,65</b>	<b>98,8</b>
5110100000	Питание детей из малообеспеченных семей в общеобразовательных учреждениях	567 857,54	576 200,00	8 342,46	98,6
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	23 340,00	24 000,00	660,00	97,3
5710100000	Поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе)	476 208,30	502 810,00	26 601,70	94,7
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	576 340,92	576 340,92	0,00	100,0

5711100000	Текущий ремонт имущества муниципальных учреждений района	80 000,00	80 000,00	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	313 935,00	313 935,00	0,00	100,0
5810300000	Монтаж и обслуживание системы оповещения на единый пульт Государственного пожарного надзора	24 000,00	24 000,00	0,00	100,0
5820200000	Замеры сопротивления изоляции в зданиях муниципальных учреждений района	10 000,00	10 000,00	0,00	100,0
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	49 999,75	50 000,00	0,25	100,0
6010300000	Техническое обслуживание узлов учета энергоресурсов	53 302,72	53 302,72	0,00	100,0
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	3 000,00	3 000,00	0,00	100,0
61010S0000	Организация отдыха детей в каникулярное время из малообеспеченных семей	817 472,01	817 472,01	0,00	100,0
61010S0790	Организация отдыха детей в каникулярное время	288 450,00	290 700,00	2 250,00	99,2
6102000000	Занятость детей из малообеспеченных семей в летний период	203 920,79	203 921,00	0,21	100,0
6410940440	Частичная оплата стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Томской области, за исключением обучающихся с ограниченными возможностями здоровья	66 699,32	71 400,00	4 700,68	93,4
6411040470	Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием	747 455,72	751 000,00	3 544,28	99,5
6411440450	Стимулирующие выплаты за высокие результаты и качество выполняемых работ в муниципальных общеобразовательных учреждениях	816 000,00	816 000,00	0,00	100,0
6411640950	Ежемесячные стипендии Губернатора Томской области обучающимся муниципальных образовательных организаций Томской области, реализующих общеобразовательные программы среднего общего образования	8 000,00	8 000,00	0,00	100,0
6411740460	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций	184 100,00	184 100,00	0,00	100,0
6411840970	Создание условий для поэтапного введения федеральных государственных образовательных стандартов	180 000,00	180 000,00	0,00	100,0
9920000000	Резервный фонд местных администраций муниципального образования по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий (районный бюджет)	49 500,00	49 500,00	0,00	100,0
	<b>Предоставление субсидии (МАОУ СОШ №2 с. Александровское)</b>	<b>5 539 582,07</b>	<b>5 585 681,65</b>	<b>46 099,58</b>	<b>99,2</b>
5110100000	Питание детей из малообеспеченных семей в общеобразовательных учреждениях	901 062,30	904 400,00	3 337,70	99,6
5110400000	Организация питания детей, проживающих в интернате	435 758,87	443 400,00	7 641,13	98,3
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	121 536,00	136 400,00	14 864,00	89,1
5503000000	Оснащение и годовое обслуживание школьного автобуса комплексной системой безопасности по спутниковым каналам передачи данных	15 600,00	15 600,00	0,00	100,0

5710100000	Поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе)	1 442 498,91	1 480 900,00	38 401,09	97,4
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	1 756 114,89	1 756 121,00	6,11	100,0
5711100000	Текущий ремонт имущества муниципальных учреждений района	250 000,00	250 000,00	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	866 195,00	866 195,00	0,00	100,0
5742000000	Приобретение оборудования для робототехники	200 000,00	200 000,00	0,00	100,0
5810200000	Приобретение огнетушителей, противопожарного оборудования и снаряжения, перезарядка огнетушителей	68 800,00	68 800,00	0,00	100,0
5810300000	Монтаж и обслуживание системы оповещения на единый пульт Государственного пожарного надзора	48 000,00	48 000,00	0,00	100,0
5820200000	Замеры сопротивления изоляции в зданиях муниципальных учреждений района	144 200,00	144 200,00	0,00	100,0
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	196 022,36	196 022,36	0,00	100,0
6010300000	Техническое обслуживание узлов учета энергоресурсов	20 280,00	20 280,00	0,00	100,0
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	43 600,00	43 600,00	0,00	100,0
61010S0000	Организация отдыха детей в каникулярное время из малообеспеченных семей	84 285,07	84 285,07	0,00	100,0
61010S0790	Организация отдыха детей в каникулярное время	96 614,96	115 100,00	18 485,04	83,9
6102000000	Занятость детей из малообеспеченных семей в летний период	563 815,33	563 815,33	0,00	100,0
6104000000	Участие в межрегиональном молодежном фестивале гражданских инициатив "Россия - это мы!"	15 000,00	15 000,00	0,00	100,0
6410300000	Организация подвоза обучающихся детей из населенных пунктов района к общеобразовательным учреждениям	79 900,00	79 900,00	0,00	100,0
6410940440	Частичная оплата стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Томской области, за исключением обучающихся с ограниченными возможностями здоровья	108 396,35	131 900,00	23 503,65	82,2
6411040470	Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием	1 219 316,23	1 253 300,00	33 983,77	97,3
6411140520	Ежемесячная стипендия Губернатора Томской области молодым учителям муниципальных образовательных организаций Томской области	127 596,00	172 500,00	44 904,00	74,0
6411240530	Осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций	61 910,28	68 800,00	6 889,72	90,0
6411300000	Текущий ремонт помещений нежилого здания по адресу: Томская область, Александровский район, с. Александровское, ул. Юргина, 1 (под размещение интерната)	1 484 241,04	1 484 250,00	8,96	100,0
6411440450	Стимулирующие выплаты за высокие результаты и качество выполняемых работ в муниципальных общеобразовательных учреждениях	1 915 000,00	1 915 000,00	0,00	100,0

6411540510	Стипендии Губернатора Томской области лучшим учителям муниципальных образовательных организаций Томской области	312 480,00	313 000,00	520,00	99,8
6411640950	Ежемесячные стипендии Губернатора Томской области обучающимся муниципальных образовательных организаций Томской области, реализующих общеобразовательные программы среднего общего образования	20 000,00	20 000,00	0,00	100,0
6411740460	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций	488 200,00	488 200,00	0,00	100,0
6411900099	Укрепление материально-технической базы, за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Томской области	277 130,00	277 130,00	0,00	100,0
9910000000	Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет)	23 912,78	23 912,78	0,00	100,0
9920000000	Резервный фонд местных администраций муниципального образования по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий (районный бюджет)	153 136,00	153 136,00	0,00	100,0
	<b>Предоставление субсидии (МАОУ СОШ № 1 с. Александровское)</b>	<b>13 540 602,37</b>	<b>13 733 147,54</b>	<b>192 545,17</b>	<b>98,6</b>
5110500000	Возмещение части затрат на содержание в детских дошкольных учреждениях детей из семей имеющих 3-х и более несовершеннолетних детей	141 091,03	141 100,00	8,97	100,0
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	27 600,00	27 600,00	0,00	100,0
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	267 020,21	267 020,21	0,00	100,0
5711100000	Текущий ремонт имущества муниципальных учреждений района	80 000,00	80 000,00	0,00	100,0
5711300000	Приобретение игрушек в детские дошкольные учреждения Александровского района Томской области	30 700,00	30 700,00	0,00	100,0
5711500000	Уборка снега с территории образовательных организаций	35 000,00	35 000,00	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	81 649,00	81 649,00	0,00	100,0
5810300000	Монтаж и обслуживание системы оповещения на единый пульт Государственного пожарного надзора	24 000,00	24 000,00	0,00	100,0
5820200000	Замеры сопротивления изоляции в зданиях муниципальных учреждений района	29 973,00	30 000,00	27,00	99,9
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	44 997,55	45 000,00	2,45	100,0
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	10 000,00	10 000,00	0,00	100,0
6411040470	Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием	215 474,58	262 200,00	46 725,42	82,2
6420540390	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций	2 414 700,00	2 414 700,00	0,00	100,0
	<b>Предоставление субсидии (МБДОУ Детский сад "Ягодка")</b>	<b>3 402 205,37</b>	<b>3 448 969,21</b>	<b>46 763,84</b>	<b>98,6</b>

5110500000	Возмещение части затрат на содержание в детских дошкольных учреждениях детей из семей имеющих 3-х и более несовершеннолетних детей	109 494,15	109 494,15	0,00	100,0
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	60 000,00	60 000,00	0,00	100,0
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	409 304,35	409 304,35	0,00	100,0
5711100000	Текущий ремонт имущества муниципальных учреждений района	98 613,50	98 613,50	0,00	100,0
5711300000	Приобретение игрушек в детские дошкольные учреждения Александровского района Томской области	26 200,00	26 200,00	0,00	100,0
5711700000	Ремонт помещения оранжереи в здании МБДОУ "ЦРР-детский сад "Теремок" с. Александровское"	477 086,50	477 086,50	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	143 277,00	143 277,00	0,00	100,0
5810100000	Проведение огнезащитной обработки деревянных конструкций чердачных помещений	74 000,00	74 000,00	0,00	100,0
5810200000	Приобретение огнетушителей, противопожарного оборудования и снаряжения, перезарядка огнетушителей	2 840,00	2 840,00	0,00	100,0
5810300000	Монтаж и обслуживание системы оповещения на единый пульт Государственного пожарного надзора	24 000,00	24 000,00	0,00	100,0
5820200000	Замеры сопротивления изоляции в зданиях муниципальных учреждений района	24 926,00	25 000,00	74,00	99,7
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	53 996,06	54 000,00	0,00	100,0
6010300000	Техническое обслуживание узлов учета энергоресурсов	79 954,08	79 954,08	0,00	100,0
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	10 000,00	10 000,00	0,00	100,0
6411040470	Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием	137 850,45	139 400,00	1 549,55	98,9
6420100000	Реализация образовательных программ дошкольного образования	30 000,00	30 000,00	0,00	100,0
6420540390	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	100,0
9910000000	Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет)	10 837,99	10 838,00	0,01	100,0
	<b>Предоставление субсидии (МБДОУ ЦРР- детский сад "Теремок")</b>	<b>4 022 380,08</b>	<b>4 024 007,58</b>	<b>1 627,50</b>	<b>100,0</b>
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	6 000,00	6 000,00	0,00	100,0
5505000000	Приобретение и установка видеокамер	149 458,00	150 000,00	542,00	99,6
5710100000	Поддержка кадрового обеспечения на территории Александровского района (привлечение и закрепление кадров на селе)	277 434,23	277 500,00	65,77	100,0
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	351 656,05	353 231,05	1 575,00	99,6

5711100000	Текущий ремонт имущества муниципальных учреждений района	49 912,98	50 000,00	87,02	99,8
5720500000	Налог на имущество	15 211,00	15 211,00	0,00	100,0
5810200000	Приобретение огнетушителей, противопожарного оборудования и снаряжения, перезарядка огнетушителей	9 520,00	9 520,00	0,00	100,0
5810300000	Монтаж и обслуживание системы оповещения на единый пульт Государственного пожарного надзора	24 000,00	24 000,00	0,00	100,0
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	24 998,10	25 000,00	1,90	100,0
6010300000	Техническое обслуживание узлов учета энергоресурсов	53 302,72	53 311,84	9,12	100,0
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	45 000,00	45 000,00	0,00	100,0
6203000000	Организация и проведение спортивных мероприятий среди подростков	16 999,47	17 000,00	0,53	100,0
6207000000	Организация участия в выездных соревнованиях	50 210,00	50 810,00	600,00	98,8
6210000000	Приобретение спортивного инвентаря в муниципальных учреждения Александровского района	270 400,00	270 400,00	0,00	100,0
64302S0400	Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области	144 185,45	158 550,00	14 364,55	90,9
6430440410	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования Томской области	3 376 400,00	3 376 400,00	0,00	100,0
6430500099	Приобретение спортивного инвентаря и экипировки за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Томской области	130 500,00	130 500,00	0,00	100,0
6430600000	Приобретение вышки-туры для проведения работ на высоте	34 000,00	34 000,00	0,00	100,0
66402S0320	Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования "Город Томск", муниципального образования "Городской округ - закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области", муниципального образования "Томский район"	315 245,20	325 015,00	9 769,80	97,0
9910000000	Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет)	88 924,45	88 924,45	0,00	100,0
	<b>Предоставление субсидии (МБОУ ДО " ДЮСШ")</b>	<b>5 433 357,65</b>	<b>5 460 373,34</b>	<b>27 015,69</b>	<b>99,5</b>
5501000000	Эксплуатация систем видеонаблюдения, техническое обслуживание	12 000,00	12 000,00	0,00	100,0
5710200000	Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	292 399,83	292 399,83	0,00	100,0
5711100000	Текущий ремонт имущества муниципальных учреждений района	50 000,00	50 000,00	0,00	100,0
5720500000	Налог на имущество	9 743,00	9 743,00	0,00	100,0
5810200000	Приобретение огнетушителей, противопожарного оборудования и снаряжения, перезарядка огнетушителей	3 120,00	3 120,00	0,00	100,0
5810300000	Монтаж и обслуживание системы оповещения на единый пульт Государственного пожарного надзора	24 000,00	24 000,00	0,00	100,0
5820200000	Замеры сопротивления изоляции в зданиях муниципальных учреждений района	14 935,00	15 000,00	65,00	99,6
6010100000	Промывка и гидравлическое испытание трубопроводов системы отопления	24 993,70	25 000,00	6,30	100,0
6010300000	Техническое обслуживание узлов учета энергоресурсов	26 651,36	26 651,36	0,00	100,0
6020100000	Оснащение образовательных учреждений фильтрами для очистки воды	4 790,00	5 000,00	210,00	95,8



6103000000	Содержание спортивного патриотического клуба "Феникс"	564 300,00	564 300,00	0,00	100,0
6201000000	Первенство на Кубок Главы района по самбо	19 970,00	20 000,00	30,00	99,9
6210000000	Приобретение спортивного инвентаря в муниципальные учреждения Александровского района	250 000,00	250 000,00	0,00	100,0
64302S0400	Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области	159 902,93	238 650,00	78 747,07	67,0
6430440410	Достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") "Изменения в сфере образования в Томской области" в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования Томской области	5 191 100,00	5 191 100,00	0,00	100,0
	<b>Предоставление субсидии (МБОУ ДО "ДДТ") смета</b>	<b>6 647 905,82</b>	<b>6 726 964,19</b>	<b>79 058,37</b>	<b>98,8</b>
	<b>Итого</b>	<b>44 486 460,02</b>	<b>44 951 576,82</b>	<b>465 116,80</b>	<b>99,0</b>

## 2 раздел

по результатам анализа эффективности в отношении субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг из бюджета района за 2017 год

В соответствии со статьей 78 Бюджетного кодекса РФ, на основании Решения Думы Александровского района от 26.12.2016 № 89 «О бюджете муниципального образования «Александровский район» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годы» и уточненной сводной бюджетной росписью местного бюджета по состоянию на 31.12.2017 года, Администрацией Александровского района были заключены соглашения о предоставлении субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ.

В бюджете муниципального образования «Александровский район» на 2017 год были предусмотрены бюджетные ассигнования на предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ в объеме 2062 тыс. руб., фактическое исполнение составляет 100 %.

Были предусмотрены бюджетные ассигнования на предоставление 4 субсидий.

Предоставление субсидий осуществлялось в рамках муниципальных программ.

Специалистами Отдела экономики Администрации Александровского района (далее – Отдел экономики) было проанализировано 4 субсидии (в 2015 году - 8 субсидий, в 2016 году – 4 субсидии), перечень субсидий по сравнению с 2016 годом не изменился в том числе:

1. Возмещение убытков, связанных с реализацией наркотических, психотропных и сильнодействующих лекарственных средств – 220,0 тыс. руб. (в 2015 году – 201,9 тыс. руб., в 2016 году – 220,0 тыс.руб.)

Цель предоставления субсидии – возмещение неполученных доходов муниципальным предприятием Александровского района Томской области, осуществляющих хранение, реализацию (отпуск), перевозку и уничтожение наркотических средств и психотропных веществ.

Субсидия финансируется в рамках муниципальной программы «Социально-экономическое развитие муниципального образования «Александровский район» на 2017-2021 годы», в соответствии с Порядком предоставления субсидий на возмещение убытков, связанных с реализацией наркотических, психотропных и сильнодействующих средств муниципальными предприятиям, утвержденного постановлением Администрации Александровского района от 12.07.2016 № 770.

Получателем субсидии, является МУП «Аптека № 29».

Субсидия перечисляется на основании Соглашения б/н от 09.02.2017 года.

Согласно, оценки представленной Отделом экономики, бюджетная эффективность субсидии – низкая.

Субсидия, полученная МУП «Аптека № 29» не приносит предприятию прибыль и не увеличивает налогооблагаемую базу. Штатное расписание предприятия согласовывается с Главой Александровского района.

Количество рабочих мест по итогам 2017 года – не увеличено и сохранены на уровне 2016 года.

Так как субсидия не является прибылью предприятия, а увеличение штатной численности влечет за собой увеличение расходов на фонд оплаты труда, а это в свою очередь повлечет за собой убытки предприятия.

2. Содействие развития центра поддержки предпринимательства – 406,4 тыс. руб., из них за счет средств областного бюджета - 274,4 тыс. руб. (в 2016 году – 540,7 тыс. руб. из них за счет средств областного бюджета – 270,7 тыс. руб.)

Цель предоставления субсидии – организация работы в области предпринимательства на территории Александровского района.

Субсидия финансируется в рамках муниципальной программы «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Александровского района на 2017-2021 годы», в соответствии с Порядком взаимодействия Администрации Александровского района и Центра поддержки предпринимательства Александровского района – ООО «Вещевой рынок», утвержденного постановлением Главы Александровского района от 18.12.2007 № 739 и на основании соглашения о взаимодействии с Центром поддержки предпринимательства.

Получателем субсидии, является ООО «Центр поддержки предпринимательства».

Субсидия предоставляется на:

-возмещение расходов на ежемесячную оплату труда специалиста Центра

-возмещение расходов на оплату коммунальных услуг, услуг связи и электроэнергии, эксплуатационных расходов помещения

-возмещение расходов на оплату информационных услуг справочной правовой системы «Консультант

Плюс»

-возмещение расходов на обслуживание контрольно-кассовой техники

-возмещение расходов на оплату информационных услуг газеты «Северянка».

Со своей стороны Центр принимает на себя следующие обязательства:

-систематическое изучение уровня развития предпринимательства, ведение муниципальной статистики, в т.ч. формирование реестра индивидуальных предпринимателей, малых и средних предприятий района

-разработка анкеты для субъектов малого предпринимательства с целью изучения мнения по проблемам бизнеса

-информирование субъектов малого предпринимательства о механизмах финансовой поддержки предпринимательства в Томской области

-своевременное предоставление информации о предпринимателях по заявкам Администрации Александровского района

- и иные моменты, связанные с предпринимательством.

Согласно, оценки представленной Отделом экономики, бюджетная эффективность субсидии – низкая, так как итоговая оценка составляет 10 баллов.

Субсидия не приносит предприятию прибыль и не увеличивает налогооблагаемую базу, а лишь компенсирует расходы.

Так как оплата труда специалиста «Центра поддержки предпринимательства» производится за счет средств субсидии, то введение новых рабочих мест повлечет за собой увеличение размера финансовых обязательств. Количество рабочих мест по итогам 2017 года сохранено на уровне 2016 года (1 место).

3. Возмещение части затрат по производству хлеба организациям, использующих электроэнергию вырабатываемую дизельными электростанциями – 1035,0 тыс. руб. (в 2016 году – 729,0 тыс. руб.)

Цель предоставления субсидии – снижение себестоимости производства хлебобулочных изделий для уменьшения цены хлеба, реализуемой в розницу для населения.

Субсидия финансируется в рамках муниципальной программы «Социальное развитие сел Александровского района на 2017-2021 годы».

Получателем субсидии, в 2017 году были: ПО «Александровское», ИП Куксгаузен Ю.А., Зинченко Е.С., Миллер И.Р.

Размер субсидии определяется исходя из объема потребленной электроэнергии и разницы между утвержденным тарифом на электроэнергию, вырабатываемую дизельной электростанцией, и тарифом, утвержденным в системе централизованного электроснабжения.

Согласно, оценки представленной Отделом экономики, бюджетная эффективность субсидии – низкая, так как итоговая оценка составляет 5 баллов.

Субсидия не приносит предприятию прибыль и не увеличивает налогооблагаемую базу, несет лишь социальный эффект, сдерживает рост цен на товар первой необходимости.

Увеличение штатной численности не осуществлялось по причине отсутствия необходимости.

4. Возмещение разницы в тарифах на электроэнергию, вырабатываемую дизельными электростанциями и потребляемую промышленными холодильными камерами в селах Новоникольское, Назино, Лукашкин Яр – 400,8 тыс. руб. (в 2016 году – 400,8 тыс. руб.)

Цель предоставления субсидии – снижение себестоимости переработки рыбы для предпринимателей, занимающихся традиционным для Александровского района видом деятельности – рыбодобычей и рыбопереработкой.

Субсидия финансируется в рамках муниципальной программы «Развитие рыбной промышленности в Александровском районе на 2012-2020 годы», в соответствии с Порядком возмещения разницы в тарифах на электроэнергию, вырабатываемую дизельными электростанциями и потребляемую промышленными холодильными камерами в селах Новоникольское, Назино, Лукашкин Яр, утвержденного постановлением Администрации Александровского района от 25.12.2012 № 1728.

Получателями субсидии, в 2017 году были индивидуальные предприниматели Александровского района:

- 1) Моцар О.С.
- 2) Зинченко Е. С.
- 3) Кузнецов А.В.
- 4) Абсалямова С.С.

Согласно, оценки представленной Отделом экономики, бюджетная эффективность субсидии – низкая, так как итоговая оценка составляет 10 баллов.

Субсидия не приносит чистую прибыль ее получателям, не увеличивает налогооблагаемую базу, лишь компенсирует расходы на высокую стоимость электроэнергии. Увеличение штатной численности работников не осуществлялось по причине отсутствия необходимости, и осталась на уровне 2016 года.

Оценка эффективности предоставления субсидий в 2017 году проводилась по 3 критериям:

- 1) Бюджетная эффективность (оценка результатов деятельности получателей субсидий с точки зрения влияния, предоставленных субсидий на рост доходов бюджета)
- 2) Социальная эффективность (выражается в создании новых и сохранении существующих рабочих мест)
- 3) Достижение показателей результативности (достижение получателями субсидий значений показателей результативности использования субсидии)

Результаты оценки приведены в таблице:

Итоговая оценка эффективности предоставления субсидий (в баллах) за 2017 год

№ п/п	направление субсидирования	бюджетная эффективность (БЭ)	социальная эффективность (СЭ)	достижение показателей	итоговая оценка эффективности и предоставления субсидий (Оэфф=БЭ+СЭ+ПР) 2017 год	итоговая оценка эффективности и предоставления субсидий (Оэфф=БЭ+СЭ+ПР) 2016 год	итоговая оценка эффективности и предоставления субсидий (Оэфф=БЭ+СЭ+ПР) 2015 год
1	возмещение убытков, связанных с реализацией наркотических, психотропных и сильнодействующих лекарственных средств	5	0	5	10	10	5
2	содействие развитию центра поддержки предпринимательства	5	0	5	10	10	10
3	возмещение части затрат по производству хлеба организациям, использующих электроэнергию вырабатываемую дизельными электростанциями	0	0	5	5	5	10
4	возмещение разницы в тарифах на электроэнергию, вырабатываемую и потребляемую промышленными холодильными камерами в селах Новоникольское, Назино, Лукашкин Яр	0	5	5	10	10	10

Согласно, данных представленных в таблице, эффективность всех предоставленных субсидий считается – низкой, так как итоговая оценка предоставления субсидии составляет менее 20 баллов.

По критерию «бюджетная эффективность» по двум субсидиям, показатель составляет 0 баллов, это значит, что у них имеется задолженность по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, налоговых

санкций в соответствии с действующим законодательством и очень низкий уровень влияния предоставленных субсидий на рост доходов бюджета.

По критерию «социальная эффективность» по трем субсидиям, показатель составляет 0 баллов, это свидетельствует о том, что не создаются новые рабочие места.

По критерию «достижение показателей результативности» всем получателям присвоено 5 баллов, значит, показатели результативности, установленные, соглашениями выполнены на 100 % (не смотря на то, что специалистами отдела экономики по этому критерию присвоено максимальное значение, следует отметить, что фактически субсидии имели только целевое использование получателями, а каких-либо показателей отражающих результативность в соглашениях не установлено, как и в 2015 и 2016 годах).

На протяжении всего периода проведения анализа (2015-2017 г.), все предоставленные субсидии - не имеют эффективности, а носят социальный и компенсирующий характер. Не смотря на то, что объем затрат местного бюджета, именно на исполнение этих субсидий ежегодно увеличивается, в 2017 году – 2062,0 тыс. руб. (2016 год – 1 619,8 тыс. руб., 2015 год – 922,1 тыс. руб.).

Необходимо пересмотреть показатели результативности предоставляемых субсидий для повышения их эффективности и в обязательном порядке отражать их в соглашениях, заключаемых между Администрацией Александровского района и получателем субсидии.