



ДУМА ТЕГУЛЬДЕТСКОГО РАЙОНА
РЕШЕНИЕ

25.03.2010

№ 11

Об утверждении отчёта об исполнении бюджета
Тегульдетского района за 2009 год

Рассмотрев отчёт об исполнении бюджета Тегульдетского района за 2009 год

Дума Тегульдетского района *р е ш и л а*:

Статья 1. Утвердить отчёт об исполнении бюджета Тегульдетского района за 2009 год по доходам в сумме 195 142,3 тыс. руб. и по расходам в сумме 198 193,5 тыс. руб., дефицит в сумме 3051,2 тыс. руб.

Статья 2. Настоящее решение опубликовать в районной газете «Таёжный меридиан».

Глава Тегульдетского района

В. А. Красов

Отчет об исполнении бюджета Тегульдетского района за 2009 год

(тыс. руб.)

Коды бюджетной классификации РФ	Доп. Код	Наименование показателей	Утверждено на 2009	Исполнено на 01.01.2010	% исп. к плану на год
		ДОХОДЫ			
		Налоговые и неналоговые доходы	17589.1	17537.0	99.70
1 01 00000 00 0000 000		<i>Налоги на прибыль, доходы</i>	14431.0	14092.6	97.66
1 01 02000 01 0000 110		Налог на доходы физических лиц	14431.0	14092.6	97.66
1 05 00000 00 0000 000		<i>Налоги на совокупный доход</i>	1314.7	1326.6	100.91
1 05 02000 02 0000 110		Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	1314.7	1326.6	100.91
1 07 00000 00 0000 110		<i>Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами</i>	0.0	-0.1	
1 07 01000 01 0000 110		Налог на добычу полезных ископаемых	0.0	-0.1	
1 07 01020 01 0000 110		Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	0.0	-0.1	
1 08 00000 00 0000 000		<i>Государственная пошлина, сборы</i>	500.0	474.6	94.92
1 08 03000 01 0000 110		Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	240.0	199.3	83.04
1 08 07000 01 0000 110		Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	260.0	275.3	105.88
1 09 01000 00 0000 110		Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам обязательным платежам	0.0	-3.5	
1 09 01030 05 0000 110		Налог на прибыль организаций, зачислявшийся до 1 января 2005 года в местные бюджеты, мобилизуемый на территориях муниципальных районов	0.0	-1.2	
1 09 04050 05 0000 110		Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на межселенных территориях	0.0	-2.3	
1 11 00000 00 0000 000		<i>Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</i>	300.3	549.9	183.12
1 11 05000 00 0000 120		Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	300.3	549.9	183.12

1 11 05010 10 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	37.3	44.4	119.03
1 11 05030 00 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений)	263.0	505.5	192.21
1 11 05035 05 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений)	263.0	505.5	192.21
1 12 00000 00 0000 000	Платежи при пользовании природными ресурсами	70.0	67.5	96.43
1 12 01000 01 0000 120	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	70.0	67.5	96.43
1 14 00000 00 0000 000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	200.0	196.2	98.10
1 14 02000 00 0000 000	Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	200.0	196.2	98.10
1 14 02033 05 0000 410	Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (в части реализации основных средств)	200.0	194.3	97.15
1 14 06014 10 0000 410	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений		1.9	
1 16 0000 00 0000 140	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	773.1	820.7	106.16
1 17 01050 05 0000 180	Прочие не налоговые доходы бюджетов муниципальных районов		12.5	
2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	178978.1	177605.3	99.23
2 02 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	178978.1	177605.3	99.23
2 02 01000 00 0000 151	Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	31334.0	31334.0	100.00
2 02 01001 05 0000 151	Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	31334.0	31334.0	100.00
2 02 02000 00 0000 151	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	33178.2	32659.0	98.44

2 02 02007 05 0000 151		Субсидии бюджетам муниципальных районов на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства	60.0	60.0	100.00
2 02 02102 05 0000 151		Субсидии местным бюджетам на закупку автотранспортных средств для обеспечения транспортного обслуживания населения муниципальных образований, деятельности учреждений здравоохранения и подразделений милиции, грузоперевозок, а также по закупке коммунальной	546.0	546.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151		<i>Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов</i>	<i>14731.0</i>	<i>14211.8</i>	96.48
2 02 02999 05 0000 151	803	Субсидии на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Феде	1 072.0	1 072.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151	605	Субсидии на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта	508.3	508.3	100.00
2 02 02999 05 0000 151	414	Субсидии на индексацию оплаты труда работников муниципальных бюджетных учреждений	710.6	710.6	100.00
2 02 02999 05 0000 151	413	Субсидии на оплату труда руководителям и специалистам учреждений культуры и искусства, в части выплаты надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу)	1 181.0	1 181.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151	801	Субсидии на ремонт муниципальных объектов социальной сферы, закрепленных на праве оперативного управления за муниципальными учреждениями образования	7 400.0	7 400.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151	702	Субсидии на реализацию мероприятий областной целевой программы "Пожарная безопасность на объектах бюджетной сферы Томской области на 2008-2010г." Томской области	800.0	280.8	35.10
2 02 02999 05 0000 151	052	Субсидии на реализацию ОЦП "Социальное развитие села до 2012 года" (жилье гражданам, проживающим в сельской местности)	400.0	400.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151	053	Субсидии на реализацию ОЦП "Социальное развитие села до 2012 года" (жилье молодым специалистам и молодым семьям, проживающим в сельской местности)	70.0	70.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151	814	Субсидии на уничтожение очагов дикорастущей конопли	10.0	10.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151	923	Субсидия на аварийно-восстановительные работы тепловых сетей котельной "Ромашка"	1 998.2	1 998.2	100.00
2 02 02999 05 0000 151	805	Субсидия на укрепление материально – технической базы из резервного фонда АТО (культура, "Ромашка", ТООШ)	23.0	23.0	100.00
2 02 02999 05 0000 151	810	Субсидия на укрепление материально-технической базы ТСОШ, Берегаевской СОШ из резервного фонда ТО	57.9	57.9	100.00

3 02 02999 05 0000 151	802	Межбюджетные трансферты на проведение работ по ликвидации последствий обильных снегопадов	500.0	500.0	100.00
2 02 02036 05 0000 151		Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение жильем молодых семей и молодых специалистов, проживающих и работающих в сельской местности	130.0	130.0	100.00
2 02 02042 05 0000 151		Субсидии бюджетам муниципальных районов на государственную поддержку внедрения комплексных мер модернизации образования	17589.2	17589.2	100.00
2 02 02068 05 0000 151		Субсидия на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований.	27.0	27.0	100.00
2 02 02085 05 0000 151		Субсидии бюджетам муниципальных районов на осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности	95.0	95.0	100.00
2 02 03000 00 0000 151		Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	78275.1	77421.5	98.91
2 02 03007 05 0000 151		<i>Субвенции бюджетам муниципальных районов на составление (изменение и дополнение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации</i>	1.1	0.0	0.00
2 02 03015 05 0000 151		<i>Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты</i>	522.3	522.3	100.00
2 02 03021 05 0000 151		<i>Субвенции бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство</i>	1763.0	1197.5	67.92
2 02 03024 05 0000 151		<i>Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации</i>	54160.7	54101.2	99.89
2 02 03024 05 0000 151	405	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к тарифной ставке (должностному окладу) педагогическим работникам и руководителям муниципальных образовательных учреждений	2278.7	2278.7	100.00
2 02 03024 05 0000 151	503	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета	3400.0	3400.0	100.00
2 02 03024 05 0000 151	415	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в Томской области	1369.9	1349.1	98.48
2 02 03024 05 0000 151	105	Субвенции для осуществления отдельных государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства, в том числе на осуществление управленческих функций органами местного самоуправления	586.0	586.0	100.00

2 02 03024 05 0000 151	101	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства (предоставление субсидий на возмещение затрат на производство и реализацию молока и молочной продукции)	101.3	101.3	100.00
2 02 03024 05 0000 151	502	Субвенции на осуществление государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение социальных выплат в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей	17.0	17.0	
2 02 03024 05 0000 151	504	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Томской области	22.0	22.0	100.00
2 02 03024 05 0000 151	401	Субвенция на выплату заработной платы с начислениями работникам образования			
2 02 03024 05 0000 151	402	Субвенция на образование книгоиздательская продукция			
2 02 03024 05 0000 151	403	Субвенция на образование прочие текущие расходы	45593.5	45593.5	100.00
2 02 03024 05 0000 151	007	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	493.0	454.7	92.23
2 02 03024 05 0000 151	417	Субвенции на проведение отдельных государственных полномочий по проведению аттестации педагогических работников муниципальных образовательных учреждений на первую и вторую квалификационные категории	45.3	45.3	100.00
2 02 03024 05 0000 151	410	Распределение субвенций местным бюджетам на выплату доплат к ежемесячному вознаграждению за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам муниципальных образовательных учреждений Томской области в классах с наполняемостью более 25	5.2	5.2	100.00

2 02 03024 05 0000 151	416	<p>Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий на обеспечение одеждой, обувью, либо выдачу или перечисление в кредитную организацию денежной компенсации в размерах, необходимых для приобретения одежды, обуви, и единовременным денежным пособием детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, - выпускников муниципальных образовательных учреждений, находящихся (находившихся) под опекой (попечительством) или в приемных семьях, а также обеспечение их в случае не продолжения обучения по очной форме в образовательных учреждениях профессионального образования</p> <p>дополнительно мягким инвентарем и оборудованием либо выдачу или перечисление в кредитную организацию денежной компенсации в размерах, необходимых для приобретения мягкого инвентаря и оборудования, и обеспечение одеждой и обувью либо выдачу или перечисление в кредитную организацию денежной компенсации в размерах, необходимых для приобретения одежды и обуви, а также обеспечение единовременным денежным пособием детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, - выпускников негосударственных общеобразовательных учреждений, находящихся (находившихся) под опекой (попечительством), в приемных семьях</p>	248.4	248.4	100.00
2 02 03024 05 0000 151		<p>Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению, переоформлению и изъятию горных отводов для разработки месторождений и проявлений общераспространенных полезных ископаемых местным бюджетам на 2009 год</p>	0.4	0.0	0.00
2 02 03046 05 0000 151		<p>Субвенции на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, сельскохозяйственным потребительским кооперативам, крестьянским (фермерским) хозяйствам части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и</p>	687.9	687.9	100.00
2 02 03046 05 0000 151	103	<p>Субвенции на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, сельскохозяйственным потребительским кооперативам, крестьянским (фермерским) хозяйствам части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и</p>	0.7	0.7	100.00
2 02 03026 05 0000 151		<p><i>Субвенции на осуществление государственных полномочий по обеспечению жильем помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа, не имеющих закрепленного жилого помещения</i></p>	167.9	167.3	99.64

2 02 03027 05 0000 151		<i>Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также на оплату труда приемному родителю</i>	19986.0	19792.0	99.03
2 02 03027 05 0000 151	406, 426	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения	3474.0	3436.3	98.91
2 02 03027 05 0000 151	407, 427	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей	16512.0	16355.7	99.05
2 02 03055 05 0000 151		<i>Денежные выплаты медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов, врачам, фельдшерам и медицинским сестрам скорой медицинской помощи муниципальной системы здравоохранения</i>	860.0	827.1	96.17
2 02 03064 05 0000 151	109	Субвенции на предоставление субсидий на поддержку экономически значимой программы развития молочного скотоводства (областной бюджет)	33.9	33.9	100.00
2 02 03064 05 0000 151	110	Субвенции на предоставление субсидий на поддержку экономически значимой программы развития молочного скотоводства (федеральный бюджет)	91.6	91.6	100.00
2 02 04000 00 0000 151		Иные межбюджетные трансферты	36120.8	36120.8	100.00
2 02 04012 05 0000 151		Средства, передаваемые бюджетам муниципальных районов для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня	27352.8	27352.8	100.00
2 02 04012 05 0000 151	411	Межбюджетные трансферты на частичную оплату стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Томской области	567.4	567.4	100.00
2 02 04012 05 0000 151	193	Межбюджетные трансферты на сокращение дифференциации в размещении налогооблагаемой базы в муниципальных образованиях	26507.4	26507.4	100.00
2 02 04012 05 0000 151	919	Стимулирующие выплаты МОУ переходящих на новую систему оплаты труда с 01.09.08г.	278.0	278.0	100.00

2 02 04014 05 0000 151		<i>Средства, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями</i>	8630.0	8630.0	100.00
2 02 04999 05 0000 151		Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов	138.0	138.0	100.00
2 02 04999 05 0000 151		Иные межбюджетные трансферты на ремонт и приобретение жилья инвалидам и участникам Великой Отечественной войны 1941-1945 годов, указанным в подпункте 1 пункта 1 статьи 2 Федерального закона от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах», за исключением лиц	138.0	138.0	100.00
2 07 05000 05 0000 151		Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	70.0	70.0	100.00
		ВСЕГО ДОХОДЫ с учетом безвозмездной помощи	196567.2	195142.3	99.28
КФСР		РАСХОДЫ			
0100		Общегосударственные вопросы	21261.7	21128.3	99.37
0104		Функционирование высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	15181.0	15072.2	99.28
0105		Судебная система	1.1	0.00	0.00
0106		Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов надзора	4026.00	4025.7	99.99
0107		Обеспечение проведения выборов	820.9	820.9	100.00
0112		Резервные фонды	16.2	0.00	0.00
0114		Другие общегосударственные вопросы	1216.5	1209.5	99.42
0400		Национальная экономика	2870.4	2701.4	94.11
0405		Сельское хозяйство и рыболовство	1462.4	1293.8	88.48
0409		Дорожное хозяйство	1318.0	1317.6	99.97
0412		Другие вопросы в области национальной экономики	90.0	90.0	100.00
0500		Жилищно-коммунальное хозяйство	2098.2	2098.20	100.00
0502		Коммунальное хозяйство	2098.2	2098.20	100.00
0700		Образование	108712.6	107743.2	99.11
0701		Дошкольное образование	6203.0	6115.2	98.58
0702		Общее образование	97117.8	96245.4	99.10
0709		Другие вопросы в области образования	5391.8	5382.6	99.83
0800		Культура, кинематография, средства массовой информации	12796.8	12790.4	99.95
0801		Культура	11636.8	11631.0	99.95
0806		Другие вопросы в области культуры	1160.0	1159.4	99.94
0900		Здравоохранение и спорт	8609.5	8046.6	93.46
0902		Амбулаторная помощь	3603.7	3058.5	84.87

0904		Скорая медицинская помощь	3773.7	3757.0	99.56
0908		Спорт и физическая культура	932.5	932.4	99.99
0910		Другие вопросы в области здравоохранения	299.6	298.7	99.71
1000		Социальная политика	22073.8	21879.8	99.12
1003		Социальное обеспечение населения	2087.8	2087.8	100.00
1004		Охрана семьи и детства	19986.0	19792.0	99.03
1100		Межбюджетные трансферты	21806.2	21805.6	100.00
1101		Финансовая помощь бюджетам других уровней	12000.0	12000.00	100.00
1103		Субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учёту	690.2	689.6	99.92
1104		Иные межбюджетные трансферты	9116.0	9116.0	100.00
9800		ВСЕГО РАСХОДЫ	200229.2	198193.5	98.98
7980		Профицит бюджета (+) Дефицит бюджета (-)	-3662.0	-3051.2	83.32

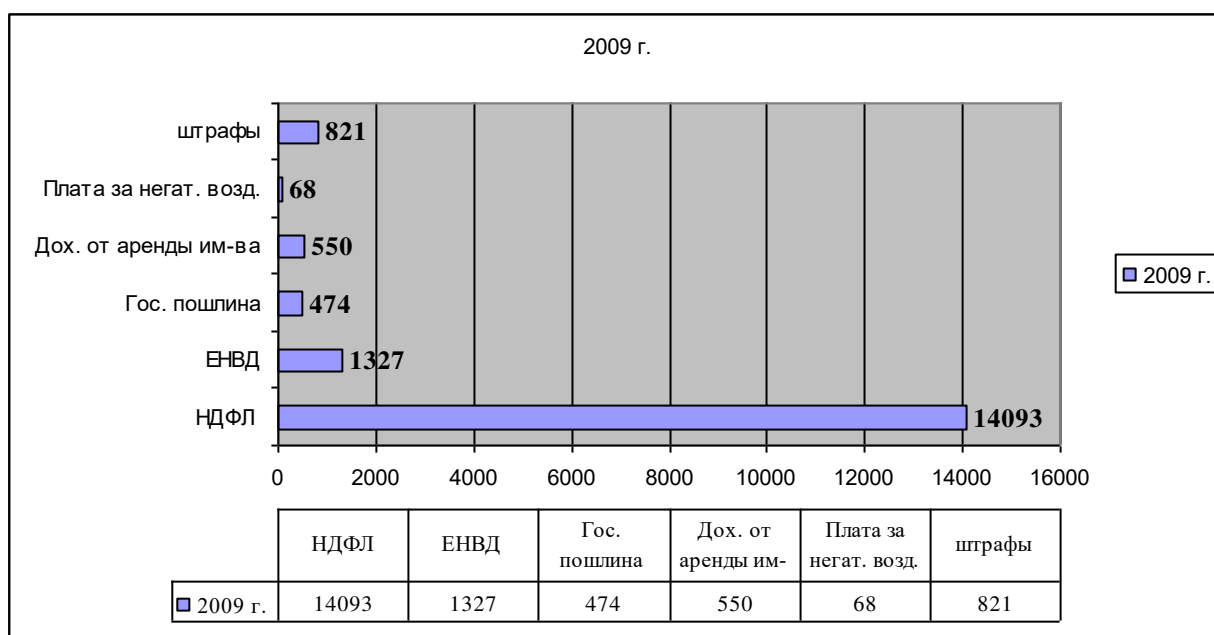
Пояснительная записка к отчёту об исполнении бюджета Тегульдетского района за 2009 год

I. ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДОВ

Объём доходов, поступивших в районный бюджет за 2009 г., равен 195 142 тыс. руб., что составило 99,3 % к годовому плану.

Собственные доходы местного бюджета

Собственные доходы местного бюджета исполнены в сумме 17 537 тыс. руб. или на 99,7 % к плану. Структура поступивших доходов представлена в таблице:



Поступления по **налогу на доходы физических лиц** в бюджет района по сравнению с аналогичным периодом 2008 года сократились в 2,3 раза и составили 14 093 тыс. руб. Это связано

со снижением дополнительного норматива взамен дотации на выравнивание на 50 процентных пунктов.

Процент исполнения составил 97,7% (неисполнение в абсолютной сумме составило 339 тыс.руб.)

Доля налога на доходы физических лиц в структуре собственных доходов уменьшилась по сравнению с уровнем прошлого года на 1,4 % и составила 82 %.

Единый налог на вменённый доход исполнен на 100,9 % к годовому плану. Поступление за 2009 год составило 1315 тыс. руб., что по сравнению с аналогичным периодом 2008 года меньше на 2%. Это связано с тем, что платежи за 4 квартал 2009 года, которые были уплачены в конце финансового года, поступили в бюджет только в начале 2010 года. Также, некоторые плательщики данного налога перешли в 2009 году на уплату единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Поступления в местный бюджет **государственной пошлины** уменьшились по сравнению с 2008 годом на 1,3 % и составили 474,6 тыс. руб.

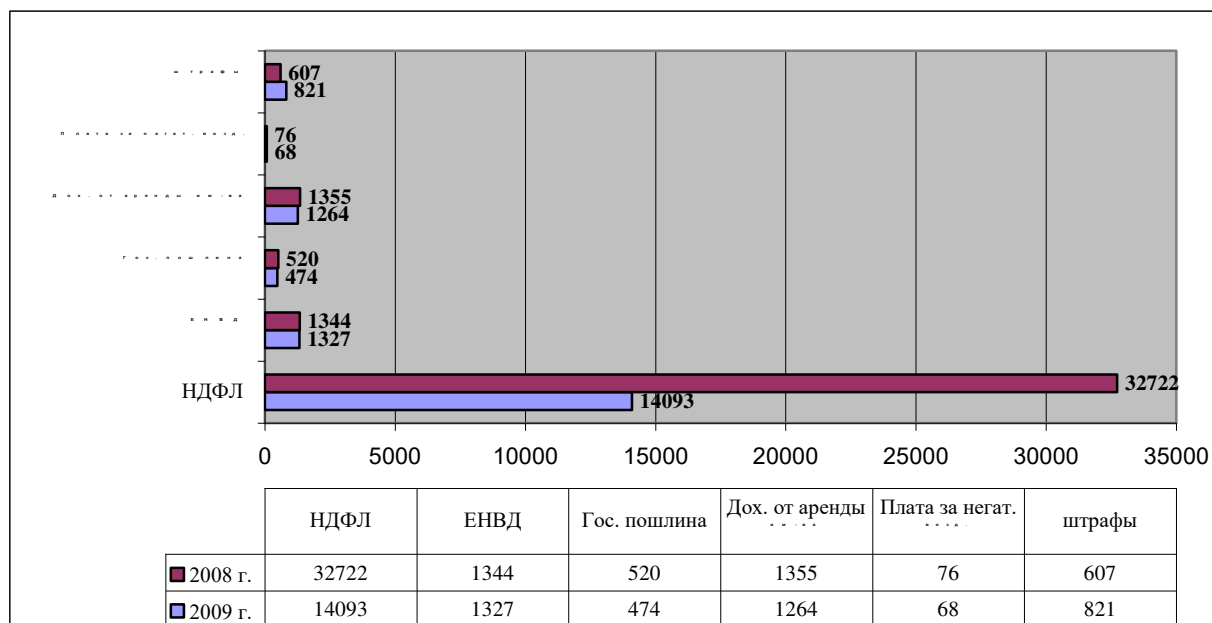
Что касается источника доходов для местного бюджета в 2009 году – **платы за негативное воздействие на окружающую среду** – то здесь фактические поступления составили 96,5 % годового плана (70 тыс. руб.).

Сумма штрафных санкций составила 821 тыс. рублей, что на 35 % больше показателя прошлого года (607 тыс. рублей). В 2009 году в структуре штрафов наибольшую долю занимают штрафы за нарушение правил дорожного движения (61 %). Поступления по данному доходному коду за 2009 год по сравнению с 2008 годом увеличились в 2 раза. Годовое исполнение по штрафам исполнен на 106,2 %.

Доходы от реализации муниципального имущества исполнены на 97,2 %. Сумма поступлений по данному виду доходов составила 194,3 тыс. рублей, что в 2 раза меньше поступлений 2008 года. Продажа муниципального имущества производится согласно плану приватизации, который составляется отделом по управлению муниципальным имуществом на основе проведенного анализа технического состояния движимого и недвижимого муниципального имущества. Поэтому в 2009 году было принято решение реализовать значительную часть имущества, принадлежащего району, которая еще имеет какую-либо производственную ценность.

За 2009 г. собственных доходов было собрано 17 537 тыс. руб.; за 2008 г. – 39 238 тыс. руб. То есть поступления уменьшились в 2,2.

Соотношение поступлений в разрезе источников в 2008 г. и 2009 г. показано на диаграмме:



Динамика доходов от безвозмездных перечислений показана в следующей таблице:
(тыс. руб.)

Наименование вида доходов	Поступило за 2008 г.	Поступило за 2009 г.
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ (всего)	136452	177605
Дотации от других бюджетов бюджетной системы РФ	23489	31334
Субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ	69692	77422
Субсидии от других бюджетов бюджетной системы РФ	27438	32659
Иные межбюджетные трансферты	15833	36121

Объем финансовых средств, выделенных из бюджетов других уровней за 2009 год, увеличился по сравнению с аналогичным показателем прошлого года на 30,1 %. Это связано в основном с поступлением межбюджетных трансфертов на сокращение дифференциации в размещении налоговой базы, которые составляют 14,9 % от общей суммы безвозмездных поступлений. Поступления субсидий увеличились в 1,2 раза в сравнении с показателями 2008 года.

Поступления дотаций увеличились (на 7845 тыс. рублей) и составили 31334 тыс. рублей.

РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА.

При плановом объеме расходов районного бюджета на 2009 год в сумме 200 229,2 тыс. рублей исполнение составило 198 193,5 тыс. рублей или 98,98 %.

К уровню прошлого года темп роста расходов составил 111,0 %.

В целом по расходам недоиспользование составило 2 035,7 тыс. рублей или 1,02 % к плановым ассигнованиям, утвержденным на 2009 год, в том числе:

(тыс. руб.)

	Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	% исполнени я	Отклонен ие	Факторы повлиявшие на отклонение
	А	1	2		3	
	Расходы - всего	200 229,2	198 193,5	98,98	2 035,7	
0100	<i>общегосударственные вопросы</i>	21 261,7	21 128,4	99,37	133,3	Возврат целевых средств
0400	<i>национальная экономика</i>	2 870,4	2 701,4	94,11	169,0	Остаток целевых средств
0500	<i>жилищно-коммунальное хозяйство</i>	2 098,2	2 098,2	100,0	0,0	Возврат целевых средств
0700	<i>образование</i>	108 712,6	107 743,2	99,11	969,4	Перенесен график платежей, возврат целевых средств
0800	<i>культура, кинематография и средства массовой информации</i>	12 796,8	12 790,4	99,95	6,4	Перенесен график платежей
0900	<i>здравоохранение и спорт</i>	8 609,5	8 046,5	93,46	563,0	Возврат целевых средств, перенесен график платежей
1000	<i>социальная политика</i>	22 073,8	21 879,8	99,12	194,0	Остаток целевых средств
1100	<i>Межбюджетные трансферты</i>	21 806,2	21 805,6	100,0	0,6	Возврат целевых средств

Недоиспользование средств по разделам обусловлено следующими причинами:

✓ по разделу «Общегосударственные вопросы» - 133,3 тыс. рублей, в том числе:

- в связи с отсутствием потребности не использованы средства областной субвенции по формированию списков присяжных заседателей в сумме 1,1 тыс. рублей;
- в связи с отсутствием потребности недоиспользованы средства областной субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по регулированию тарифов на перевозки пассажиров и в сумме 17,0 тыс. рублей;
- не перераспределены средства резервного фонда в сумме 16,2 тыс. рублей;
- экономией расходов по закупке товаров, оплату услуг и ремонт для организаций, финансируемых из консолидированного бюджета в сумме 99,0 тыс. рублей;

✓ по разделу «Национальная экономика» - 169,0 тыс. рублей, в том числе:

0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» отклонение от плановых назначений составило 168,6 тыс. рублей из них:

- по расходам на поддержку сельскохозяйственного производства за счет средств федерального бюджета на субсидирование процентных ставок по кредитам, привлеченным на развитие малых форм хозяйствования, - 154,3 тыс. руб., за счет средств областного бюджета на те же цели 14,3 тыс. руб.

Данные средства находятся на счете финансового отдела и в 2010 году будут возвращены в Департамент финансов.

✓ по разделу «Образование» - 969,4 тыс. рублей, в том числе:

- 565,5 тыс. руб. на ежемесячное вознаграждение за классное руководство

Данные денежные средства являются целевой субвенцией, неиспользованные остатки перечислены в департамент финансов.

✓ по разделу «Здравоохранение» 563,0 тыс. рублей, в том числе:

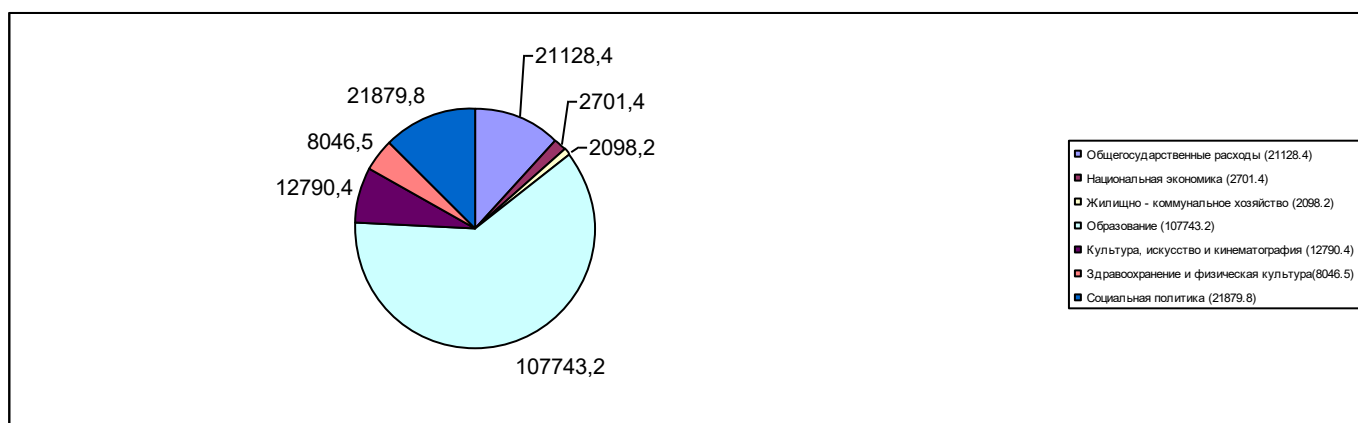
- 28,8 тыс. руб. субвенции на осуществление денежных выплат медперсоналу ФАПов и скорой медицинской помощи в связи с неостребованностью.
- 519,2 тыс. руб. не использованы средства на ОЦП «Пожарная безопасность».

✓ по разделу «Социальная политика» экономия составила:

- 40,1 тыс. руб. субвенция на выплаты приёмной семье на содержание подопечных детей
- 37,7 тыс. руб. субвенция на ежемесячную выплату денежных средств опекунам
- 116,2 тыс. руб. субвенции на оплату труда приёмного родителя

Данные средства являются целевой субвенцией, неиспользованные остатки перечислены в департамент финансов.

Структура расходов районного бюджета МО «Тегульдетский район» за 2009 г выглядит следующим образом:



Структурный анализ основных показателей исполнения районного бюджета по
долям приведен в таблице

4 Наименование показателя	5 6 7 Утверждено (тыс. руб.)	8 Исп олнено (тыс. руб.)	9 10 Доля в общем объеме %	
			12 лан (от гр.1)	13 п акт 14 от гр.2)
A	15 1	16 2	17 3	18 4
Расходы - всего	200 229,2	198 193,5	19 100	20 100
в том числе общегосударственные вопросы	21 261,7	21 128,4	21 10,60	22 10,65
национальная экономика	2 870,4	2 701,4	23 1,44	24 1,37
жилищно- коммунальное хозяйство	2 098,2	2 098,2	25 1,05	26 1,06
образование	108 712,6	107 743,2	27 54,29	28 54,35
культура, кинематография и средства массовой информации	12 796,8	12 790,4	29 6,40	30 6,46
здравоохранение и спорт	8 609,5	8 046,5	31 4,30	32 4,06
социальная политика	22 073,8	21 879,8	33 11,03	34 11,04
Межбюджетные трансферты	21 806,2	21 805,6	35 10,89	36 11,01

Динамика основных показателей исполнения бюджета за 2008, 2009 годы
показана в следующей таблице.

Наименование показателя	Исполнение расходной части бюджета		В абсолютной сумме	%
	2008 г.	2009г.		
Расходы - всего	176569,3	198193,5	21624,2	112,25
в том числе общегосударственные вопросы	22650,3	21128,4	-1521,9	93,28
национальная экономика	7122,8	2701,4	-4408,4	37,93

жилищно-коммунальное хозяйство	7674,4	2098,2	-5024,6	27,34
образование	78197,8	107743,2	29545,4	137,79
культура, кинематография и средства массовой информации	13273,3	12790,4	-482,9	96,36
здравоохранение и спорт	8204,8	8046,5	-158,36	98,07
социальная политика	16660,0	21879,8	5219,8	131,34
межбюджетные трансферты	22785,9	21805,6	-980,3	95,7

Вышеприведенные данные показывают:

Самый большой удельный вес (54,35 %) в расходах консолидированного бюджета составляют расходы на образование; следом расходы (10,65 %) на решение общегосударственных вопросов; расходы на социальную политику (11,04 %), расходы на культуру (6,46 %), на здравоохранение (4,06 %), таким образом, большая часть бюджета идет на покрытие расходных обязательств социальной сферы.

Одним из факторов повлекшим увеличение расходов в целом по консолидированному бюджету является увеличение расходов по целевому финансированию.

По сравнению с 2008 годом уменьшились расходы по разделам «Национальная экономика» и «Жилищно-коммунальное хозяйство» в части выделенных средств на приведение в нормативное состояние сельских дорог. В 2008 году было выделено 6978,5 тыс. руб., в 2009 году аналогичные средства составили 4499,2 тыс. руб.

Рост финансирования относительно 2008 года по разделу «Образование» связан с увеличением расходов на обеспечение государственных гарантий на получение образования. При этом основной рост произошел в связи с проведением ремонта школы на условиях софинансирования всего 28600.0 тыс. руб., в том числе: 17500.0 тыс. руб. средства федерального бюджета, 7400.0 тыс. руб. средства областного бюджета, 3700.0 тыс. руб. средства местного бюджета.

По Разделу «Культура» расходы незначительно уменьшены относительно прошлого года на 3.6 %.

При анализе расходов по разделу «Здравоохранение» уменьшение расходов относительно прошлого года объясняется передачей части расходных обязательств в ТФ ОМС.

Расходы по разделу «Социальная политика» увеличены по сравнению с 2008 годом в связи с ростом расходов на ежемесячную выплату денежных средств опекунам на содержание детей.

Общегосударственные вопросы.

На конец 2008 года штатная численность аппарата управления в районе 40 штатных единицы, из них муниципальных служащих 31 штатная единица.

Расходы на местное самоуправление, обеспечение деятельности финансовых органов в 2009 г. составили 19098,0 тыс. руб. или 99,43 % к плану.

Расходы на казначейское исполнение бюджета составили 205,8 тыс. руб., оплачены за сопровождение программ АЦК.

На инвентаризацию объектов муниципальной собственности израсходовано 40,2 тыс. руб.

Средства резервного фонда администрации перераспределены между разделами бюджета, и фактически использованы согласно распоряжениям Главы Администрации и с учетом ранее утвержденных перемещений ассигнований.

Национальная экономика.

Тегульдетским ДРСУ на приведение в нормативное состояние сельских дорог д. Озерная, Берегаево-Красный Яр, Куяновская Гарь и Центро-Полигон освоено средств в сумме 1 317,6 тыс. руб. Финансирование за счет субвенции на осуществление государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства осуществлено в сумме 226,8 тыс. руб. Денежные средства выделены КФХ «Санько А.Н.» на поддержку реализации молока и молочной продукции в сумме 226,8 тыс. руб.

Возмещение за счёт субсидии части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах, осуществлено в сумме 1 067,0 тыс. руб.

Финансирование РЦП «Развитие малого и среднего предпринимательства в Тегульдетском районе на 2009-2013 годы» осуществлено в сумме 90.0 тыс. руб., в том числе: за счет средств местного бюджета в сумме 30,0 тыс. руб., за счёт областного бюджета в сумме 60.0 тыс. руб.. средства направлены в ООО «Бизнес-центр» 70 тыс.руб. на содействие развитию центра поддержки предпринимательства; 20 тыс. руб. школам района на содействие в подготовке, проведении и участии школьников районов в олимпиадах и конкурсах, направленных на развитие навыков и знаний в сфере предпринимательства.

Жилищно-коммунальное хозяйство.

Жилищное коммунальное хозяйство профинансировано за 2009 г. в сумме 2098,2 тыс. руб. Расходы на ремонтные работы на объектах теплоснабжения произведены в сумме 1 998,2 тыс. руб., на данные средства проведены аварийно-восстановительные работы на котельной с. Тегульдет.

Содержание свалки районному бюджету обошлось в 100,0 тыс. руб.

Образование.

На территории МО «Тегульдетский район » работает одно дошкольное учреждение, 11 школ, из них 4 начальные, 3 неполные средние, 4 средние, функционирует один интернат при школе, 3 учреждения дополнительного образования, в школах района обучаются 947 детей. Штатная численность в учреждениях образования состоит из 387 штатной единицы, в том числе: педагогических работников 192 единиц, прочий персонал составляет 195 единиц.

Исполнение за 2009 г. составило 107 743,2 тыс. руб. 99,1 % к плану.

Финансирование по разделу «Образование» произведено:

- за счет субвенции на выплату надбавок к тарифной ставке в сумме 2 278,7 тыс. руб.;
- за счет субвенции на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования 45 593,6 тыс. руб.;
- за счет субвенций на классное руководство 1 202,7 тыс. руб.;
- за счет субвенций на модернизацию образования 17 589,2 тыс. руб.;
- за счет субвенций на стимулирующие выплаты МОУ переход на новую систему оплаты труда с 01.09.2008 г. 278,0 тыс. руб.;
- за счет субвенций на аттестацию педагогических работников МОУ на 1 и 2 квалификационные категории 45,3 тыс. руб.;
- за счет субсидий на ремонт объектов социальной сферы 7 400,0 тыс. руб.;
- за счет субсидии на укрепление МТБ 80,9 тыс. руб.;
- за счет средств на оплату питания 564,0 тыс. руб.;
- за счет средств местного бюджета 32 710,8 тыс. руб.

Анализ структуры расходов учреждений образования 2005-2009 г.г.:

(тыс. руб.)

		2005	2006	2007	2008	2009
Код	Наименование статей, подстатей	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма
	ВСЕГО:	46739	58952	71545	78198	107743
210	Оплата труда и начисления на оплату труда	32685	44571	50419	56348	59052
211	Заработная плата	25665	34949	39611	44308	47034

212	Прочие выплаты	424	481	496	543	356
213	Начисления на оплату труда	6595	9141	10312	11497	11662
220	Приобретение услуг	8993	9919	16650	15636	44323
221	Услуги связи	205	261	254	314	311
222	Транспортные услуги	37	39	26	53	34
223	Коммунальные услуги	5460	8012	9784	11687	12815
225	Услуги по содержанию имущества	2369	878	2347	1667	29459
226	Прочие услуги	922	729	1239	1915	1704
262	Пособие по социальной помощи населению	334	990	2733	74	248
290	Прочие расходы	284	175	119	225	170
300	Поступление материальных активов	4442	3297	4624	5915	3950
310	Увеличение стоимости основных средств	1813	1272	1772	2886	1537
340	Увеличение стоимости материальных запасов	2629	2025	2852	3029	2413

Культура, средства массовой информации.

Учреждения и мероприятия по культуре в 2009 г. профинансированы в сумме 12 790,4 тыс. руб. 99,95 % к плану. В том числе расходы по клубам – 7 730,7 тыс. руб., по библиотекам- 3 900,3 тыс. руб. и прочие расходы составили 1 159,4 тыс. руб.

Анализ структуры расходов учреждений культуры 2005-2009 г.г.:

(тыс. руб.)

Код	Наименование статей, подстатей	2005 Сумма	2006 Сумма	2007 Сумма	2008 Сумма	2009 Сумма
	ВСЕГО:	8102	9103	9945	13273	12790
210	Оплата труда и начисления на оплату труда	4722	5508	5904	8326	8263
211	Заработная плата	3745	4349	4651	6514	6541
212	Прочие выплаты	35	37	33	94	3
213	Начисления на оплату труда	942	1120	1220	1718	1719
220	Приобретение услуг	2747	2531	3191	3872	4122
221	Услуги связи	42	52	52	90	82
222	Транспортные услуги	7	3	4	6	3
223	Коммунальные услуги	1324	1947	2221	2657	3435
225	Услуги по содержанию имущества	1132	383	641	482	0
226	Прочие услуги	242	144	273	637	602
290	Прочие расходы	5	15	23	153	10
300	Поступление нефинансовых активов	628	1051	827	922	395
310	Увеличение стоимости основных средств	86	606	389	242	31
340	Увеличение стоимости материальных запасов	542	445	438	680	364

Здравоохранение и физическая культура.

В 2009 году из бюджета финансировались расходные обязательства 8 ФАПов, 1 поликлиника, скорая помощь в части полномочий местных бюджетов. 40 штатных единиц содержатся за счет местного бюджета, 1 врач, 15 штатных единиц среднего медицинского персонала, 8 младшего, 13 прочий персонал. На здравоохранение в 2009 г. израсходовано 8 205 тыс. руб. 99,1 % от утвержденных сметных назначений.

Анализ структуры расходов:

(тыс. руб.)

Код	Наименование статей, подстатей	2005 Сумма	2006 Сумма	2007 Сумма	2008 Сумма	2009 Сумма
	ВСЕГО:	10 003	8122	9271	8205	8048
210	Оплата труда и начисления на оплату труда	5057	5465	5249	6058	5579
211	Заработная плата	3861	4297	4183	4893	4631
212	Прочие выплаты	172	46	65	24	14
213	Начисления на оплату труда	1024	1122	1001	1141	934
220	Приобретение услуг	3261	1614	971	991	1353
221	Услуги связи	169	39	30	35	20
222	Транспортные услуги	6	3	1	1	1
223	Коммунальные услуги	2263	432	514	339	336
225	Услуги по содержанию имущества	664	959	405	4	199
226	Прочие услуги	159	181	21	612	797
290	Прочие расходы	67	13		170	128
300	Поступление нефинансовых активов	1618	1030	818	986	988
310	Увеличение стоимости основных средств	225	253	174	91	0
340	Увеличение стоимости материальных запасов	1393	777	645	895	988

Выделенные средства на физическую культуру и спорт в сумме 934,0 тыс. руб. освоены в полном объеме. В том числе за счет субсидии на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта 509 тыс.р., и 425 тыс. руб. за счет средств местного бюджета.

Социальная политика.

За 2009 г. расходы по разделу «Социальная политика» составили 22 185 тыс. руб.

Из них ОЦП и ФЦП соц. развития села до 2010 г. составляет в сумме 2 255,0 тыс. руб. выделены средства на улучшение жилищных условий 11 участникам программы, в том числе: 10 гражданам, проживающим в сельской местности и 1 молодому специалисту.

Расходы по опеке составляют 3 436,3 тыс. руб. (на конец года 49 детей находится под опекой). Расходы по приёмным семьям составляют 16 355,7 тыс. руб.

На конец года образовано 47 приемных семей, в которых воспитывается 104 ребенка, приемных родителей 59.

Межбюджетные трансферты.

За 2009 г. расходы по разделу «Межбюджетные трансферты» составили 22 805,6 тыс. руб. или 100,0 % плана.

Из них дотации 12 000 тыс. руб. или 100,0 % плана, субвенции на первичный воинский учёт в сумме 522,3 тыс. руб. или 100,0 % плана, средства на приобретения жилья для детей

сирот 167.3 тыс. руб. или 99.67 % плана неиспользованные средства в сумме 0.6 тыс. руб. возвращены в вышестоящий бюджет, иные межбюджетные трансферты 8 570 тыс. руб., или 100.0 %, в том числе ремонт жилья ветеранам 138 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности по учреждениям бюджетной сферы на 01.01.2010 г. нет.

Динамика внутреннего муниципального долга за 2009 год.

На 01.01.07 (тыс. руб.)	На 01.01.08 (тыс. руб.)	прирост(+) снижение (-) (тыс. руб.)	доходы без учета финансовой помощи из областного бюджета	отношение объема долга к объему доходов без учета фин. Помощи из областного бюджета (%)
139	139	0	25304	1,0

По состоянию на 01.01.2010 года муниципальный долг состоит из задолженности по централизованным кредитам прошлых лет 139 тыс. руб.