

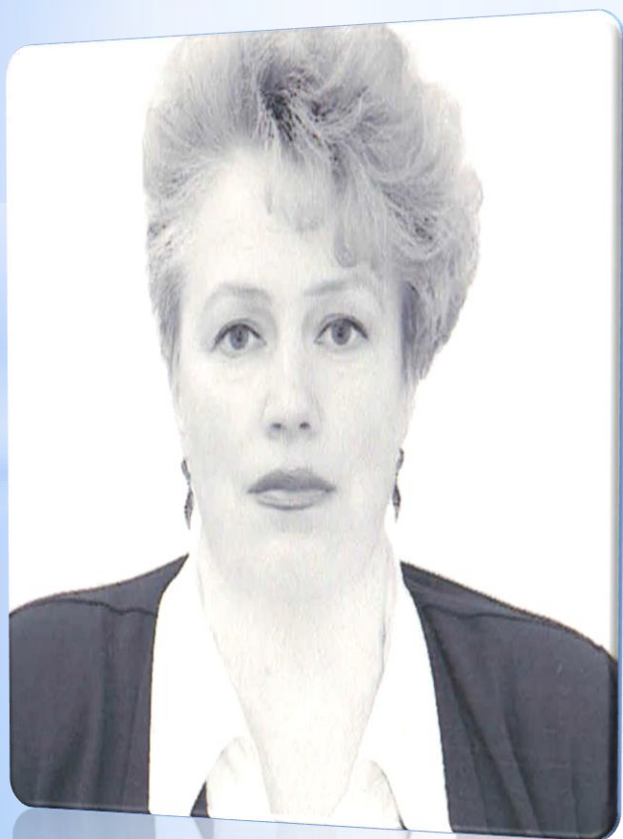


На основе решения Думы Кривошеинского района от 26.04.2018 № 196 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2018 год»

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

Обращение руководителя Управления финансов Администрации Кривошеинского района И.В. Ерохиной к жителям Кривошеинского района

Уважаемые жители Кривошеинского района и все, кого интересуют общественные финансы!



Управление финансов Администрации Кривошеинского района в рамках реализации проекта «Бюджет для граждан» предоставляет в доступной форме отчет об исполнении бюджета за 2017 год в соответствии с решением Думы Кривошеинского района «Об исполнении бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2017 год».

Цель данного проекта-вовлечение общества в решение одной из важнейших задач муниципальной власти-эффективное управление муниципальными финансами. Специалисты Управления финансов Администрации Кривошеинского района языком цифр, диаграмм и графиков постарались доступно представить Вашему вниманию результаты исполнения бюджета Кривошеинского района за 2017 год.

*Руководитель Управления финансов
И.В . Ерохина*



Понятие бюджета, структура бюджетной системы Российской Федерации



Бюджет- форма образования и расходования денежных средств для решения задач и функций государства и местного самоуправления.

Бюджет- план доходов и расходов на определенный период

Каждое публично-правовое образование имеет свой БЮДЖЕТ:

Российская Федерация - федеральный бюджет

Субъекты Российской Федерации- областной, краевой, республиканский бюджеты

Муниципальные районы, городские округа, городские и сельские поселения- местные бюджеты.

Бюджетная система Кривошеинского района

Бюджет МО
Кривошеинский
район



Бюджеты
семи
поселений



Консолидиро
ванный бюджет
МО
Кривошеинский
район

Отчет об исполнении районного бюджета включает:



Основные параметры бюджета: доходы, расходы , дефицит (профицит)



Доходы-собственные (налоговые и неналоговые) доходы и безвозмездные поступления от других бюджетов в виде дотаций, субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов

Расходы - совокупность средств, направляемых на исполнение полномочий района

Доходы
«минус»
расходы

=

ПРОФИЦИТ-
превышение ДОХОДОВ
над расходами

ДЕФИЦИТ-превышение
РАСХОДОВ над
доходами

Основные параметры районного бюджета в 2018 году

Наименование показателя	Исполнено 2017 г. (тыс. руб.)	Исполнено 2018 г. (тыс. руб.)	Темп роста 2018 года к 2017 году, %
Всего доходов	577 013.5	691119.3	119.8
Налоговые и неналоговые доходы	68238.8	81843.2	119.9
Безвозмездные поступления	508774.7	609276.1	119.8
Расходы	575079.1	678808.8	118.0
Результат исполнения бюджета (+ профицит; - дефицит)	+1934.4	+12310.5	



Доходы бюджета

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета

Доходы бюджета

Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом РФ:

- налог на прибыль организаций;
- налог на доходы физических лиц;
- акцизы;
- иные налоги

Неналоговые доходы

Поступления от использования муниципального имущества, от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями, штрафных санкций за нарушение законодательства, иных налоговых платежей

Безвозмездные поступления

Поступления доходов в виде финансовой помощи, полученной от бюджетов других уровней бюджетной системы, безвозмездные поступления от организаций и граждан



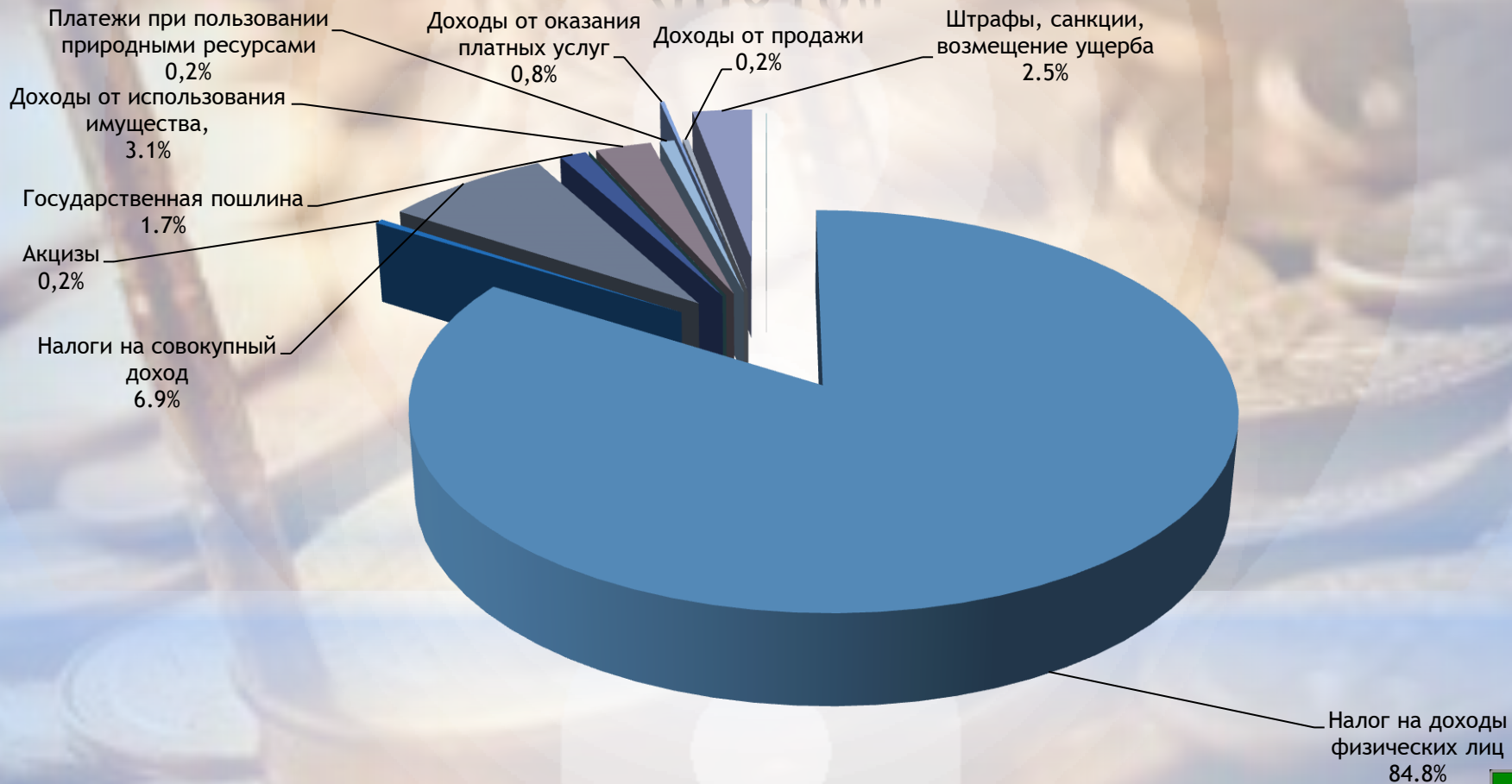
Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета

(тыс. руб.)

Показатели	Уточненные бюджетные назначения на 2018 г.	Исполнено 2018 г.	% исполнения к плану	Удельный вес, %
Всего:	79247.0	81843.2	103.3	100.0
Налог на доходы физических лиц	67318.2	69424.5	103.1	84.8
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	179.0	196.6	109.8	0.2
Налоги на совокупный доход	5470.6	5610.2	102.6	6.9
Государственная пошлина	996.0	1039.3	104.3	1.7
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0	0	0	0
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2365.0	2498.2	105.6	3.1
Платежи при пользовании природными ресурсами	186.0	189.7	102.0	0.2
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	677.4	677.4	100.0	0.8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	108.0	126.0	116.7	0.2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1941.0	2075.5	106.9	2.5
Прочие неналоговые доходы	5.8	5.8	100.0	Менее 0



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2018 год

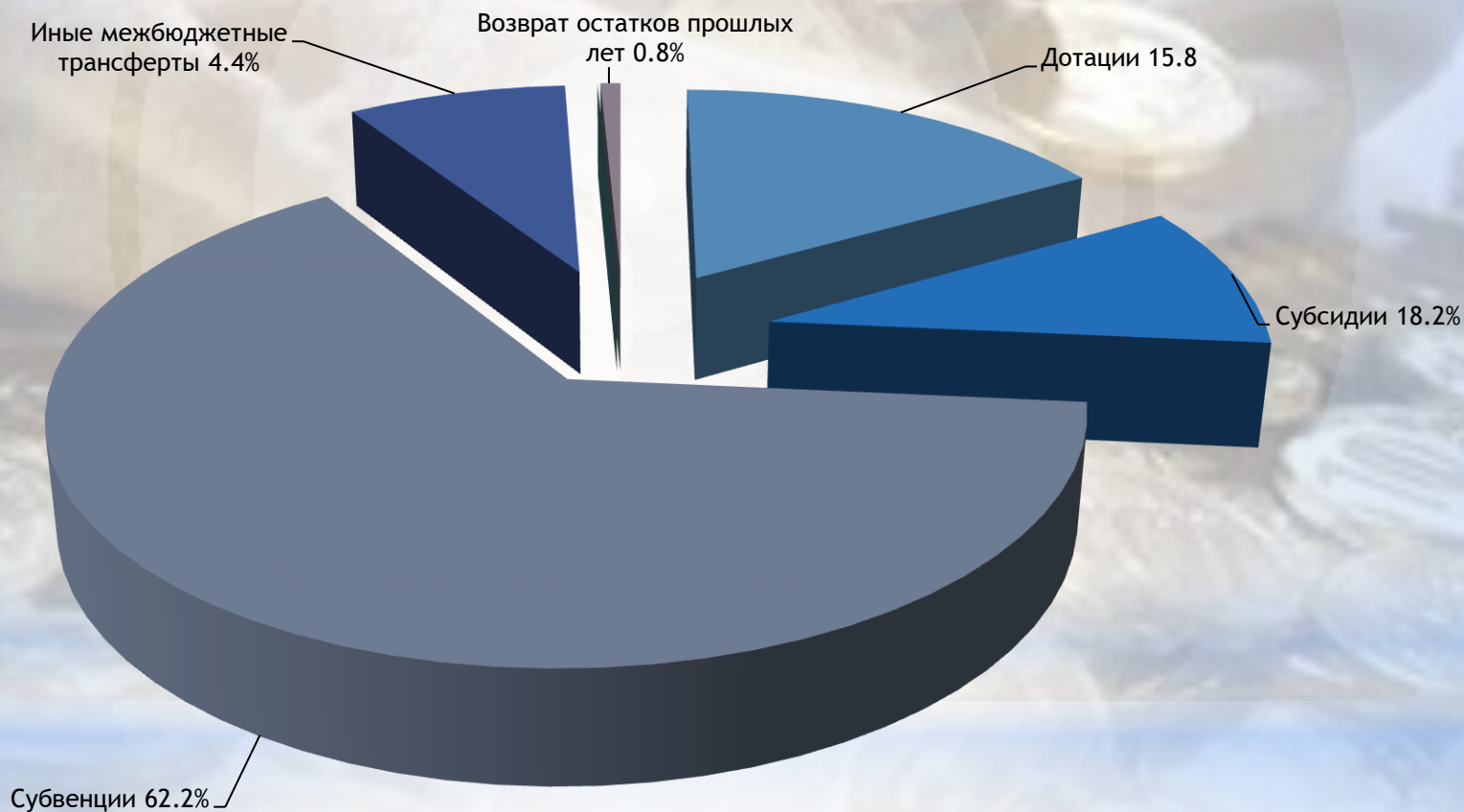


Безвозмездные поступления в бюджет муниципального образования Кривошеинский район в 2018 году

Показатели	Уточненные бюджетные назначения на 2018 г.	Исполнено 2018 г.	% к плану	Удельный вес, %
Безвозмездные поступления:	617476.3	609276.1	98.7	100.0
Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	96333.0	96333.0	100.0	15.8
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные трансферты)	118042.5	110931.4	94.0	18.2
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	380302.9	379213.8	99.7	62.2
Иные межбюджетные трансферты	26846.3	26846.3	100.0	4.4
Прочие безвозмездные	1000.0	1000.0	100.0	0.2
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-5048.4	-5048.4	100.0	0.8



Структура безвозмездных поступлений в бюджет Кривошеинского района в 2018 году



Безвозмездные поступления:

Субвенции предоставляются муниципальному образованию на исполнение полномочий Российской Федерации или субъекта Российской Федерации.

Субсидии предоставляются на определенные цели на условиях софинансирования расходов.

Дотации предоставляются в виде финансовой помощи и целевого назначения не имеют.

Иные межбюджетные трансферты предоставляются в случаях и порядке, предусмотренных законами и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами органов государственной власти.

Расходы бюджетов по основным функциям государства

Расходы бюджетов по основным функциям государства

													
Общегосударственные вопросы	Национальная оборона	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	Национальная экономика	Жилищно-коммунальное хозяйство	Охрана окружающей среды	Образование	Культура, кинематография	Здравоохранение	Социальная политика	Физическая культура и спорт	Средства массовой информации	Обслуживание государственного и муниципального долга	Межбюджетные трансферты общего характера (дотации)

Каждый из разделов классификации имеет перечень подразделов, которые отражают основные направления реализации соответствующей функции.

Полный перечень разделов и подразделов классификации расходов бюджетов приведен в статье 21 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Например, в составе раздела «Образование», в том числе, выделяются:

Дошкольное образование;

Общее образование;

Начальное профессиональное образование;

Среднее профессиональное образование и др.

Ведомственная структура бюджета и бюджетная классификация

Бюджетная классификация Российской Федерации — это группировка доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, используемая для составления и исполнения бюджетов, составления бюджетной отчетности, обеспечивающей сопоставимость показателей бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (статья 18 Бюджетного кодекса).

Состав бюджетной классификации (статья 19 Бюджетного кодекса)

- Классификация доходов бюджетов;
- Классификация расходов бюджетов; ←
- Классификация источников финансирования дефицитов бюджетов;
- Классификация операций публично-правовых образований бюджета («классификация операций сектора государственного управления» КОСГУ)

Классификация расходов - основа для построения ведомственной структуры расходов соответствующего бюджета

Структура 20-значного, единого для всех бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, кода классификации расходов бюджетов (ведомственная структура)

Код главного распорядителя бюджетных средств			Код раздела		Код подраздела		Код целевой статьи							Код вида расходов			Код КОСГУ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Уникальный код для каждого главного распорядителя бюджетных средств (ГРБС-32)			Разделы определяют отраслевое направление расходов (...образование...)		Подразделы детализируют направления в разделах (...дошкольное образование...)		Целевые статьи обеспечивают привязку бюджетных ассигнований к конкретным программам, направлениям деятельности и участникам бюджетного процесса в рамках подразделов							Виды расходов указывают вид бюджетных ассигнований (выплаты персоналу, закупки, инвестиции и т.д.)			КОСГУ отражает экономическое содержание операций гос. Сектора (в ведомственной структуре расходов не применяется)		



Расходы районного бюджета за 2018 год по разделам

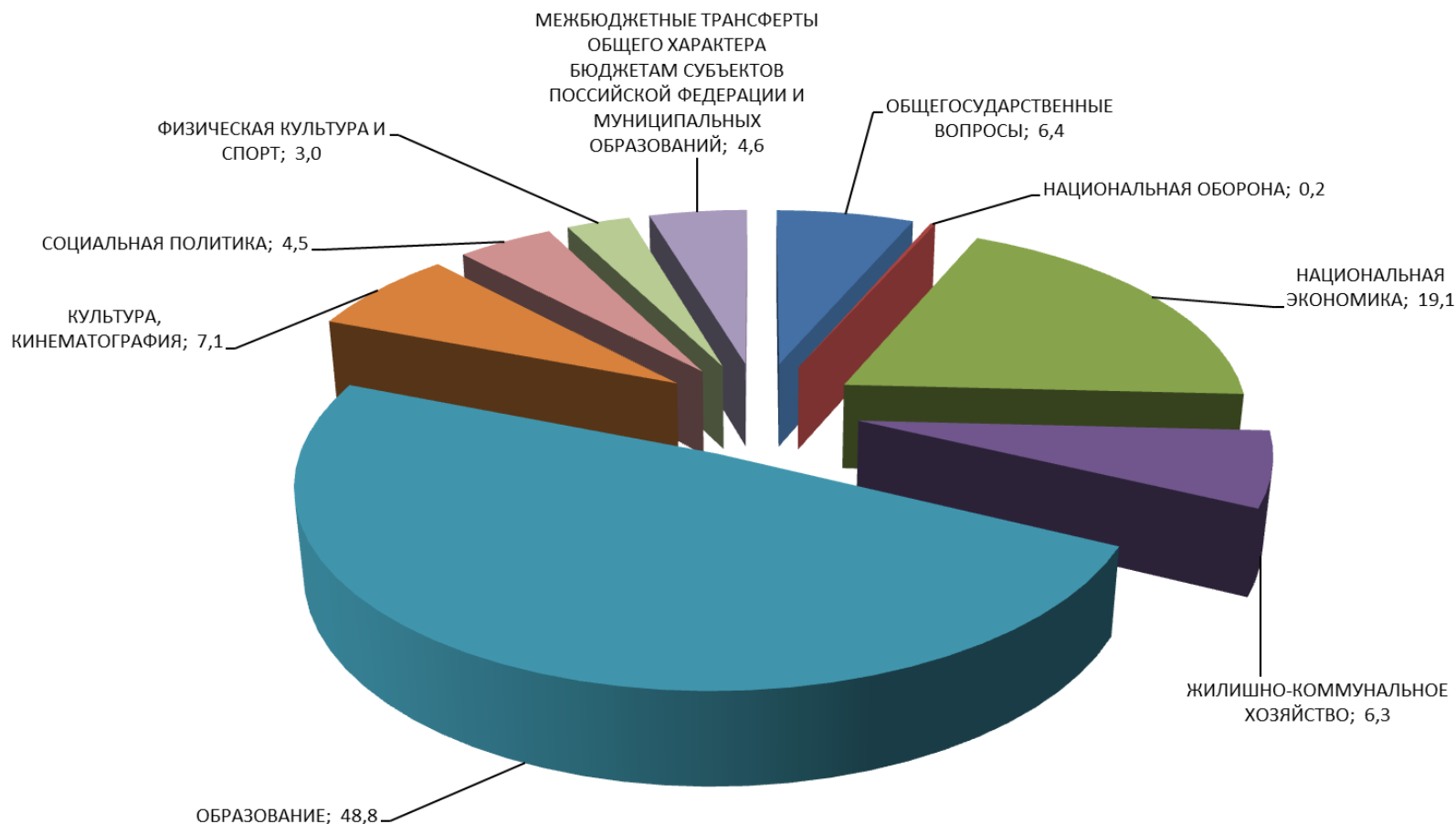
тыс. руб.

Показатели	Бюджетные назначения на 2018 год	Исполнено 2018 год	% к плану	Удельный вес, %
1	4	5	6	7
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	44 273,2	43 680,5	98,7	6,4
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	1 562,8	1 562,8	100,0	0,2
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	130 340,1	129 853,5	99,6	19,1
ЖИЛИШНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	50 640,1	42 566,2	84,1	6,3
ОБРАЗОВАНИЕ	332 289,8	331 164,6	99,7	48,8
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	48 108,4	48 094,1	100,0	7,1
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	23,0	23,0	100,0	
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	32 064,1	30 477,7	95,1	4,5
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	24 298,6	20 276,8	83,4	3,0
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ ПОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	31 109,6	31 109,6	100,0	4,6
ВСЕГО РАСХОДОВ:	694 709,7	678 808,8	97,7	100,0



Структура расходов районного бюджета в 2018 году, (%)

Структура расходов районного бюджета в 2018 году, (%)



Расходы на образование в 2018 году

тыс. руб.



Направление расходования	Бюджетные ассигнования 2018 год	Исполнено
Дошкольное образование	45131.9	45104.1
Другие вопросы в области образования	7601.6	7601.6
Молодежная политика и оздоровление детей	1618.3	1618.2
Дополнительное образование	29280.0	29272.5
Общее образование	248658.0	247568.3
Всего расходов на образование:	332289.8	331164.6



Услуги образования в Кривошеинском районе представлены:

- 3 детских дошкольных учреждения;
- 10 общеобразовательных учреждений;
- 3 учреждения дополнительного образования.



Дошкольное образование

МБДОУ «Березка»

МБДОУ «Улыбка»

МБДОУ «Колосок»



Для справки:

*МБДОУ- муниципальное бюджетное
дошкольное образовательное учреждение*



Финансовые показатели дошкольного образования

Показатель	Исполнено 2017 год	Исполнено 2018 год
Количество учреждений (ед.)	3	3
Дети всего (чел.)	417	421
Штатные единицы всего (чел.),	98	91
в том числе педагогические работники	40	38
из них воспитатели	30	30
Расходы всего (тыс. руб.)	44273.7	50358
Средняя заработная всего (руб.)	24034.2	28413.7
В том числе педагогических работников (руб.)	32205.2	36248

Школы



- МБОУ «Белобугорская ООШ»
- МБОУ «Володинская СОШ»
- МБОУ «Иштанская ООШ»
- МБОУ «Красноярская СОШ»
- МБОУ «Кривошеинская СОШ»
- МБОУ «Малиновская ООШ»
- МБОУ "Новокривошеинская ООШ»
- МБОУ «Пудовская СОШ»
- МКОУ «Никольская ООШ»
- МКОУ "Петровская ООШ»

При всех школах, кроме МБОУ «Володинская СОШ» имеются группы дошкольного образования детей

Для справки:

МБОУ- муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение

МКОУ- муниципальное казенное общеобразовательное учреждение

СОШ- средняя общеобразовательная школа

ООШ- основная общеобразовательная школа



Финансовые показатели общего образования

Показатель	Исполнено 2017 год	Исполнено 2018 год
Количество (ед.)	10	10
Учащиеся всего (чел.)	1503	1503
Штатные единицы всего (чел)	466	452
Расходы всего (тыс. руб.)	225712,6	252270.0
Средняя заработная плата всего (руб.)	28874,8	32578.3
В том числе педагогические работники	37156,0	39031.0

Дополнительное образование



МБОУ ДО «Дом детского творчества»

МБОУ ДО «Детско-юношеская спортивная школа»

МБОУ ДО «Детская школа искусств»



Для справки:
МБОУ ДО - муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования



Финансовые показатели дополнительного образования

Показатель	Исполнено 2017 год	Исполнено 2018 год
Учреждений всего (ед.)	3	3
Обучающиеся (чел.)	1017	1030
Штатные единицы всего, (чел.)	62	59
В том числе педагогические работники	50	47
Расходы всего (тыс. руб.)	28393,4	29472.0
Средняя заработная плата всего (руб.)	33468,5	35878.8
В том числе педагогические работники	37051,0	39051.0

Расходы на культуру в 2018 году

МБУК «Кривошеинская
межпоселенческая
централизованная клубная
система»»

МБУ «Кривошеинская
центральная
межпоселенческая
библиотека»»

Для справки:

МБУК- муниципальное бюджетное
учреждение культуры

МБУ- муниципальное бюджетное учреждение



За счет бюджетных средств учреждения культуры оказывают населению района муниципальные услуги по организации библиотечного обслуживания населения района, комплектованию и обеспечению сохранности библиотечного фонда, предоставлению культурно-досуговой деятельности.

В 2018 году объем расходов по разделу «Культура и кинематография» составил:

Учреждение	Исполнено 2017 год	Исполнено 2018 год
МБУ "Кривошеинская ЦМБ"	13117.5	15135.0
МБУК "Кривошеинская МЦКС"	27847.1	32959.1
В т.ч. бухгалтерия	1534.6	1547.9
Итого	40964.6	48094.1



В 2018 году в с. Кривошеино продолжилось обустройство музея казачьей культуры под открытым небом «Братина» на сумму 4534 тыс.руб., использовано на проведение ежегодного праздника «Братина» 784,0 тыс.руб.

Расходы бюджета на сельское хозяйство в 2018 году

Кривошеинский район является одним из развитых сельскохозяйственных районов Томского Севера. Не имея никаких крупных промышленных предприятий, запасов полезных ископаемых, район был и остаётся сугубо сельскохозяйственным.



Основные направления расходования бюджетных средств по отрасли сельское хозяйство в 2018 году

Направление расходования	Сумма (тыс. руб.)
Предоставление субсидий на развитие малых форм хозяйствования	741.8
Предоставление субсидий на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования	14.3
Предоставление субсидий на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока	107497.1
Предоставление субсидии на содержание коров	918.0
Прочие расходы	3794.7
Всего расходов по основным направлениям:	112965.9



Расходы бюджета на социальную политику в 2018 году

Наименование направления	Исполнено 2018 год (тыс. руб.)
Охрана семьи и детства	26823.9
Социальное обеспечение населения	3653.8
Итого по направлениям:	30477.7



Социальное обеспечение населения

Направлено на улучшение жилищных условий - 3099.6тыс. руб.

Ремонт жилья ветеранам, вдовам Великой Отечественной Войны, труженикам тыла - 200,0 тыс. руб.



Охрана семьи и детства

Направлено средств в 2018 году:

на ежемесячную выплату денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных учреждениях - 4007.6 тыс. руб. Число получателей-38 чел.;

на ежемесячные выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным родителям - 18105.5 тыс. руб. Число приемных семей- 38, число приемных родителей- 44 чел., число приемных детей-79 чел.

на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью - 217.9 тыс. руб. Численность детей, устроенных в семью-10 чел.

Направлено сельским поселениям на приобретение жилья детям-сиротам - 4487.4тыс. руб. Приобретено 4 жилых помещения.



Жилищно-коммунальное хозяйство, дорожная деятельность



На дорожную деятельность передано на уровень сельских поселений из районного бюджета в 2018 году 14734.3 тыс.руб., в том числе: на ремонт дорог 14734.3 тыс.руб.;

Передано бюджетных средств сельским поселениям на решение вопросов в сфере жилищно-коммунального хозяйства - 41558.3тыс. руб., в том числе:

- на подготовку к отопительному сезону- 7074.3 тыс.руб.
- на проведение капремонта на объектах ЖКХ- 1135.3 тыс.руб.
- на реконструкцию водопровода в с. Новокривошеино - 8721.9 тыс.руб.
- на приобретение котельной №1 -21102.6 тыс.руб.
- на благоустройство - 3524.2 тыс.руб.



Физическая культура и спорт

Основные мероприятия в сфере физической культуры и массового спорта, финансируемые за счет средств местного бюджета в 2018 году:



Направлено средств на проведение спортивных мероприятий в размере - 373.5 тыс.руб.

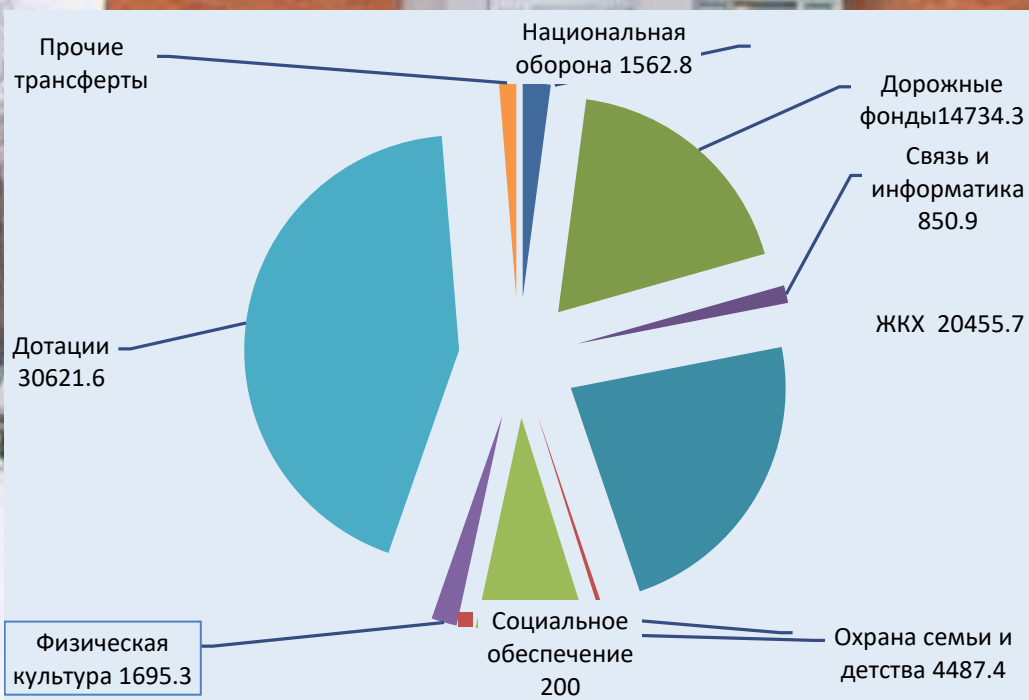
Направлено средств в сельские поселения для обеспечения условий для развития физической культуры и массового спорта в сумме-

1695.3 тыс.руб. софинансирование поселений составило 429.5 тыс. руб.

На ремонт стадиона «Кедр» направлено 17986.7 тыс. руб.

Иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений Кривошеинского района на решение вопросов местного значения

В 2018 году бюджетам поселений передано средств на решение вопросов местного значения - 75096.0 тыс. руб., в том числе по направлениям, тыс.руб.:



Расходы на реализацию муниципальных программ

Наименование	План	Кассовое исполнение	% исполнения
1	2	3	4
Всего:	29 623,9	28 103,3	94,9
Муниципальная программа "Старшее поколение"	149,6	149,6	100,0
Муниципальная программа "Районный конкурс в агропромышленном комплексе Кривошеинского района"	361,0	361,0	100,0
Муниципальная программа "Информационная политика и работа с общественностью муниципального образования Кривошеинский район"	1 253,0	1 253,0	100,0
Муниципальная программа "Профессиональная подготовка, переподготовка, повышение квалификации и стажировка муниципальных служащих муниципального образования Кривошеинский район"	122,6	122,6	100,0
Муниципальная программа "Развитие личных подсобных хозяйств в Кривошеинском районе"	288,0	288,0	100,0
Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности правонарушений несовершеннолетних на территории Кривошеинского района"	300,0	300,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства в Кривошеинском районе"	118,9	118,9	100,0
Муниципальная программа "Развитие инфраструктуры общего и дополнительного образования Кривошеинского района"	4 056,3	3 984,9	98,2
Муниципальная программа "Устойчивое развитие муниципального образования Кривошеинский район Томской области на 2014-2017 гг. и на период до 2020 года"	3 512,7	2 063,4	58,7
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального образования Кривошеинский район"	328,1	328,1	100,0
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования Кривошеинский район"	2 922,9	2 922,9	100,0



Продолжение таблицы

Наименование	План	Кассовое исполнение	% исполнения
1	2	3	4
Муниципальная программа "Развитие эффективной молодежной политики на территории Кривошеинского района в 2018-2020 годы"	200,0	200,0	100,0
Муниципальная программа "Газификация Кривошеинского района"	83,8	83,8	100,0
Муниципальная программа "Развитие культуры Кривошеинского района"	2 068,3	2 068,3	100,0
Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог Кривошеинского района "	141,0	141,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие коммунальной и коммуникационной инфраструктуры в Кривошеинском районе"	13 012,6	13 012,6	100,0
Муниципальная программа "Развитие муниципальной системы дошкольного образования муниципального образования Кривошеинский район на 2011-2018 годы"	507,0	507,0	100,0
Муниципальная программа "Муниципальная поддержка специалистов предприятий агропромышленного комплекса и социальной сферы Кривошеинского района"	195,5	195,5	100,0
Муниципальная программа "Формирование комфортной городской среды на территории Кривошеинского района на 2018-2022 годы"	2,8	2,8	100,0



«Бюджет для граждан»
подготовлен Управлением финансов
Администрации Кривошеинского района

Контактная информация:

636300, Томская область, с. Кривошеино, ул. Ленина, д. 26

(8-38-251) 2-13-67

Руководитель Управления финансов - Ирина Викентьевна Ерохина