



На основе решения Думы Кривошеинского района от 30.04.2015 № 432 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2014 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 2014 год в соответствии с решением Думы Кривошеинского района «Об исполнении бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2014 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 2014 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

Для справки:

МО- муниципальное образование



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

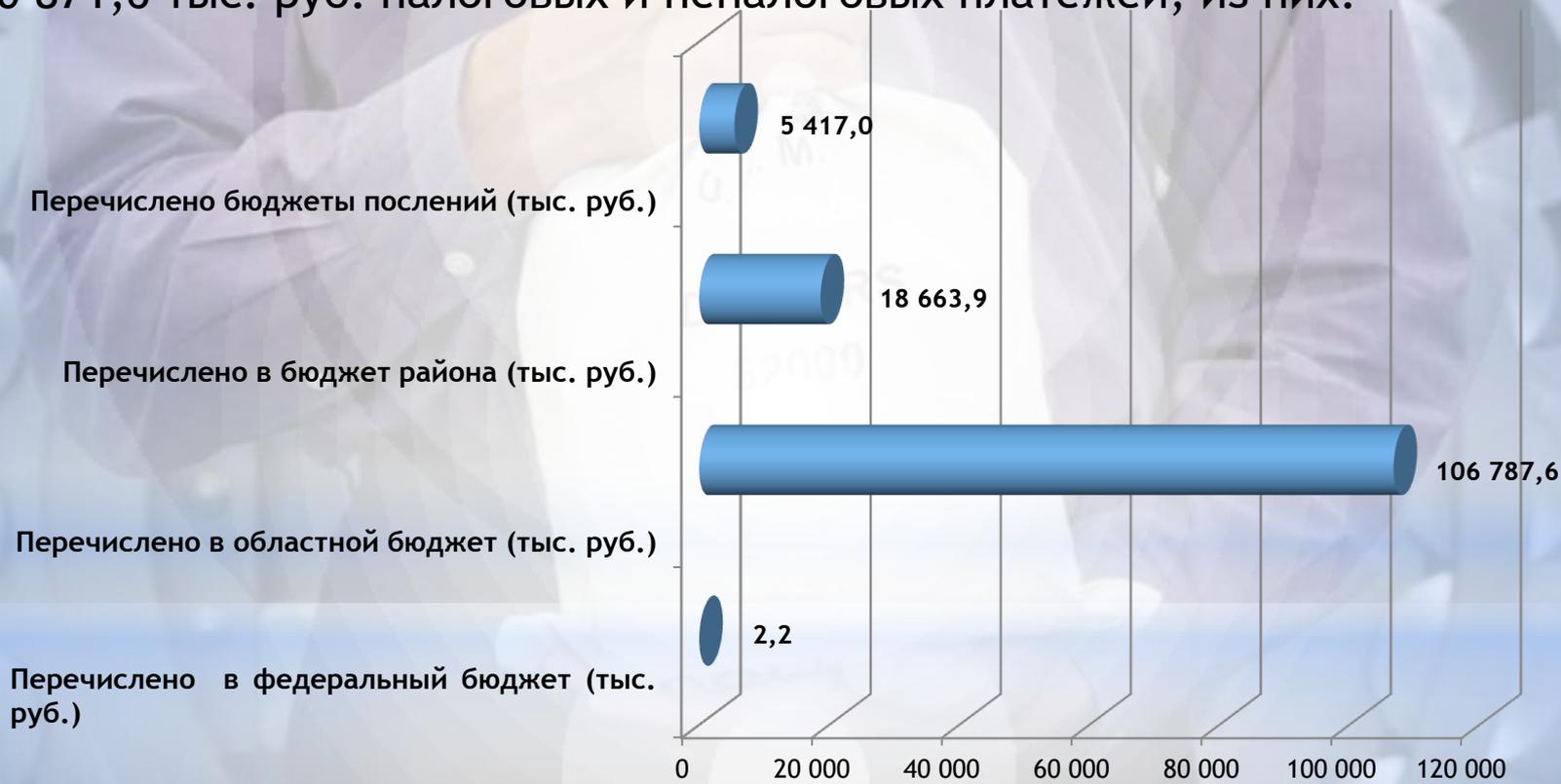
Основные параметры районного бюджета в 2014 году

Наименование показателя	Исполнено 2013 г. (тыс. руб.)	Исполнено 2014 г. (тыс. руб.)	Темп роста 2014 года к 2013 году, %
Всего доходов	556 529,90	477 483,90	85,80
Налоговые и неналоговые доходы	81 107,10	75 053,90	92,54
Безвозмездные поступления	475 422,80	402 430,00	84,65
Расходы	547 151,00	471 473,60	86,17
Результат исполнения бюджета (+ профицит; - дефицит)	9 378,90	6 010,30	64,08



Распределение налоговых и неналоговых платежей по уровням бюджетной системы Российской Федерации

Всего на территории Кривошеинского района в 2014 году было собрано 130 871,6 тыс. руб. налоговых и неналоговых платежей, из них:



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

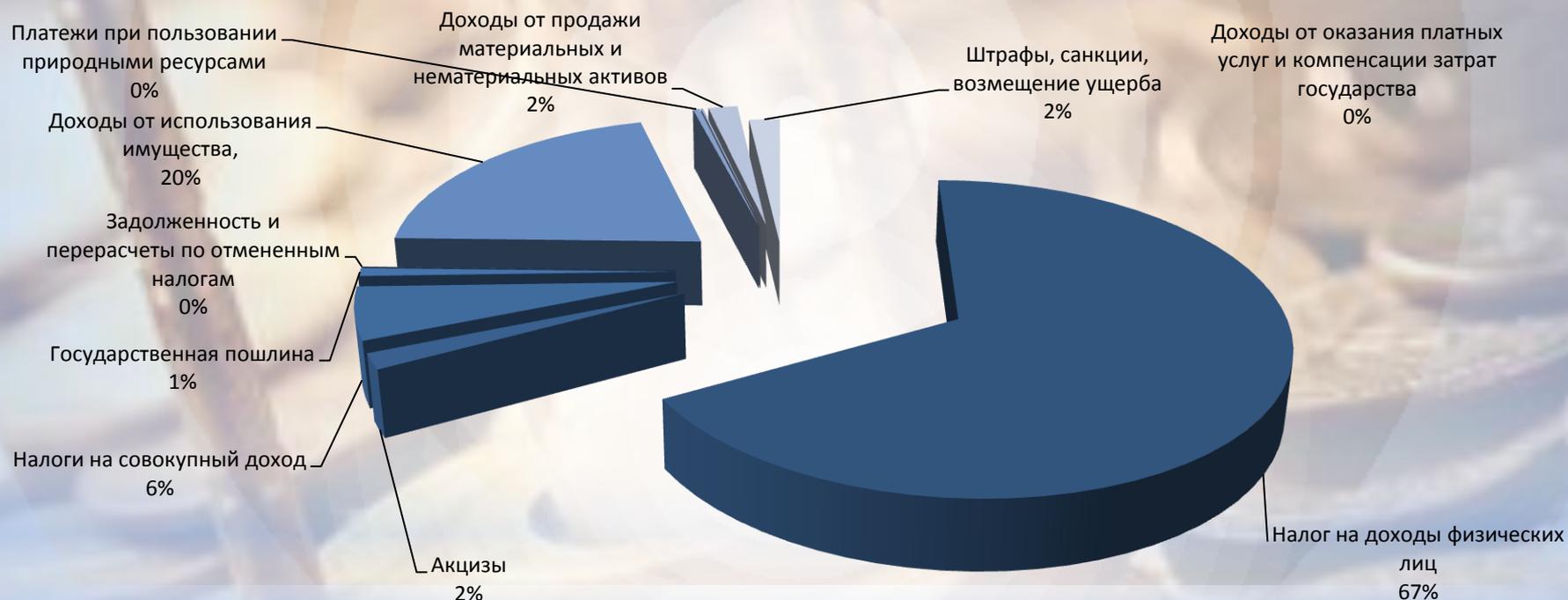


Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета

Показатели	Уточненные бюджетные назначения на 2014 г.	Исполнено 2014 г.	% исполнения к плану	Удельный вес, %
Всего:	74 055,6	75 053,9	101,3	100
Налог на доходы физических лиц	49 693,8	50 600,4	101,8	67,4
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	1 152,0	873,4	75,8	1,7
Налоги на совокупный доход	4 323,5	4 338,6	100,3	5,8
Государственная пошлина	646,5	667,3	103,2	0,9
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	8,0	8,1	101,3	0,01
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	15 246,2	15 528,6	101,9	20,7
Платежи при пользовании природными ресурсами	303,0	303,4	100,1	0,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	85,6	86,9	101,5	0,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 295,6	1 301,0	100,4	1,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 301,4	1 346,2	103,4	1,8



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2014 год

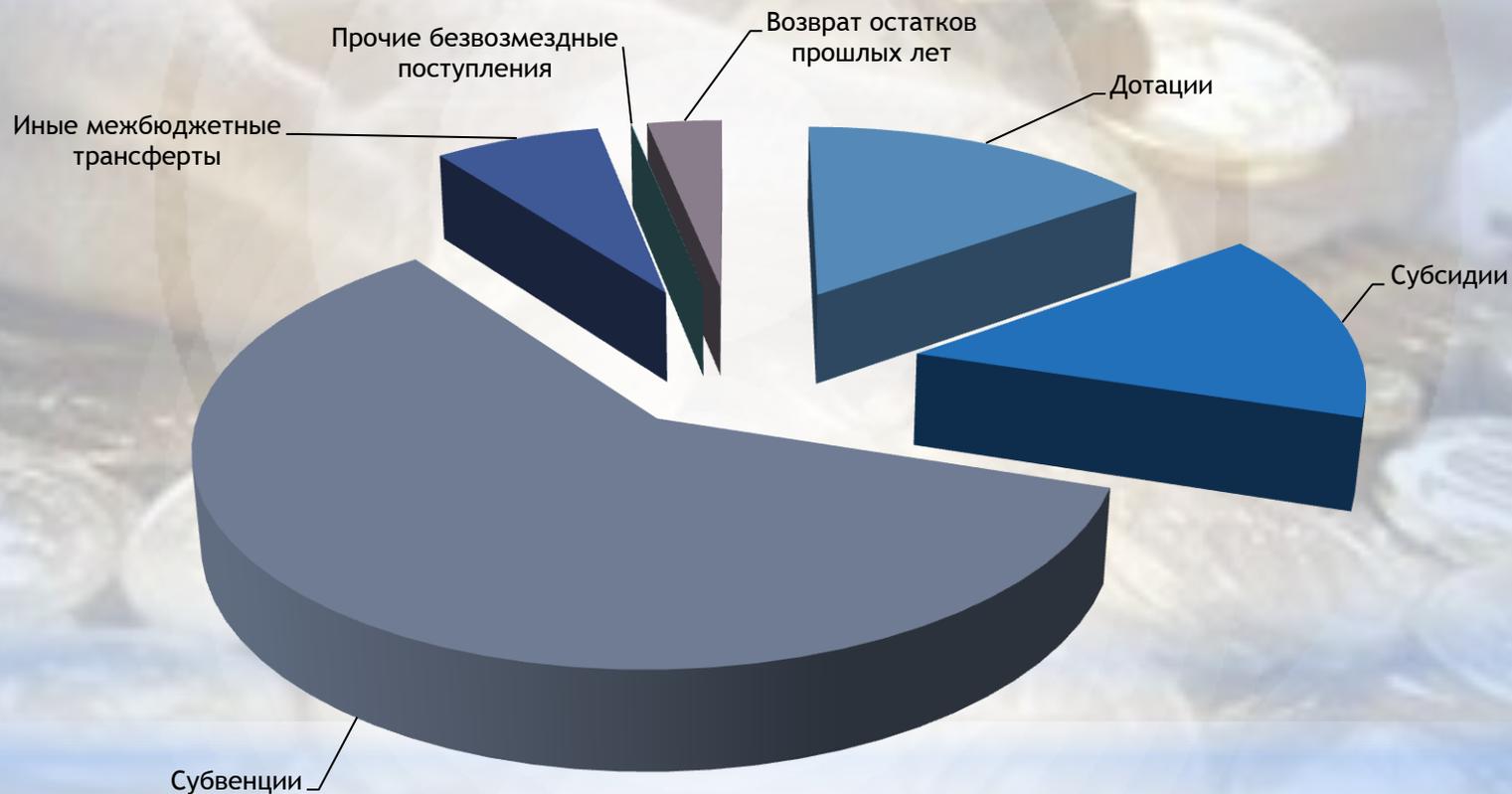


Безвозмездные поступления в бюджет муниципального образования Кривошеинский район в 2014 году

Показатели	Уточненные бюджетные назначения на 2014 г.	Исполнено 2014 г.	% к плану	Удельный вес, %
Безвозмездные поступления:	414 962,6	402 430,0	97,0	100
Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	64 865,1	64 865,1	100,0	16,1
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные трансферты)	64 354,4	63 670,1	98,9	15,8
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	269 053,3	257 215,7	95,6	63,9
Иные межбюджетные трансферты	30 231,2	30 093,5	99,5	7,5
Прочие безвозмездные поступления	0,0	127,0	0,0	0,03
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-13 541,4	-13 541,4	100,0	-3,4



Структура безвозмездных поступлений в бюджет Кривошеинского района в 2014 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)			



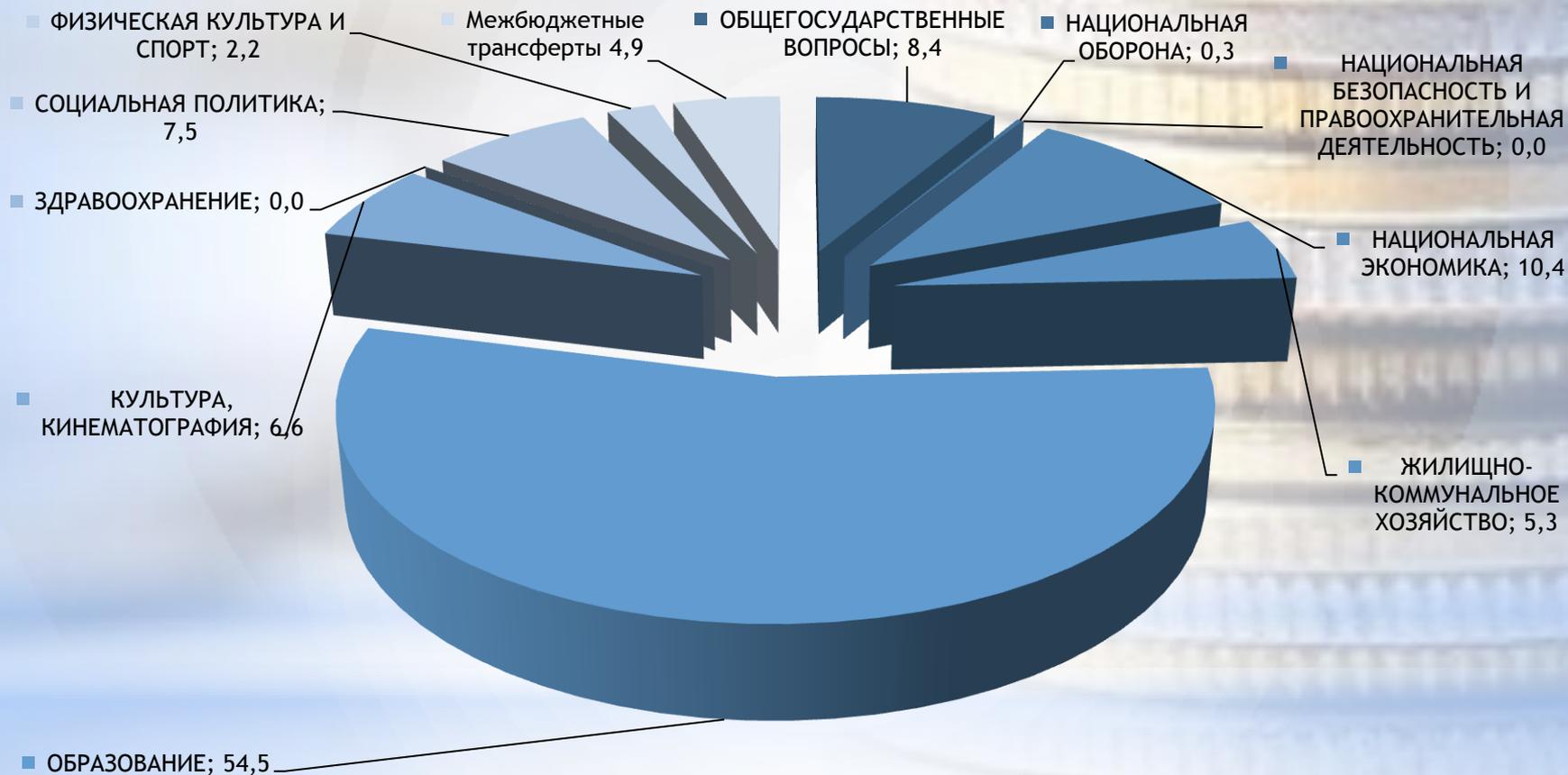
Расходы районного бюджета за 2014 год по разделам

тыс. руб.

Показатели	Бюджетные назначения на 2014 год	Исполнено 2014 год	% к плану	Удельный вес, %
1	4	5	6	7
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	40 496,5	39 411,5	97,3	8,4
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	1 321,6	1 321,6	100,0	0,3
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	131,0	131,0	100,0	0,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	49 162,1	48 865,8	99,4	10,4
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	27 164,9	24 952,0	91,9	5,3
ОБРАЗОВАНИЕ	259 519,4	256 991,2	99,0	54,5
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	32 383,7	31 008,0	95,8	6,6
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	23,0	23,0	100,0	0,0
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	48 920,3	35 263,4	72,1	7,5
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	10 947,7	10 383,1	94,8	2,2
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	23 123,0	23 123,0	100,0	4,9
Всего расходов:	493 193,2	471 473,6	95,6	100,0



Структура расходов районного бюджета в 2014 году, (%)



Расходы на образование в 2014 году



тыс. руб.

Направление расходования	Бюджетные ассигнования 2014 год	Исполнено
Дошкольное образование	35 326,7	35 277,3
Другие вопросы в области образования	6 360,8	6 106,7
Молодежная политика и оздоровление детей	1 926,1	1 926,1
Общее образование	215 905,7	213 681,1
Всего расходов на образование:	259 519,4	256 991,2



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 2013 год	Исполнено 2014 год
Количество учреждений (ед.)	4	3
Дети всего (чел.)	407	407
Штатные единицы всего (чел.),	107	102
в том числе педагогические работники	41	40
из них воспитатели	33	32
Расходы всего (тыс. руб.)	29 355,0	35 277,3
Средняя заработная всего (руб.)	16 208,66	18 450,0
В том числе педагогических работников	26 264,96	29 727,0



Школы



МБОУ «Белоугорская 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 2013 год	Исполнено 2014 год
Количество (ед.)	10	10
Учащиеся всего (чел.)	1 326	1 358
Штатные единицы всего (чел)	416	399
Расходы всего (тыс. руб.)	195 683,6	191 540,4
Средняя заработная плата всего (руб.)	22 650,54	25 038,0
В том числе педагогические работники	32 114,62	35603,0

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 2013 год	Исполнено 2014 год
Учреждений всего (ед.)	3	3
Обучающиеся (чел.)	785	944
Штатные единицы всего, (чел.)	65	62
В том числе педагогические работники	51	49
Расходы всего (тыс. руб.)	19 818,0	23 025,9
Средняя заработная плата всего (руб.)	25 402,13	30 785,0
В том числе педагогические работники	27 923,74	32 960,0

Расходы на культуру в 2014 году

МБУК «Кривошеинская
межпоселенческая
централизованная клубная
система»»

МБУ «Кривошеинская
межпоселенческая
библиотечная система»»

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 2014 году объем расходов по разделу «Культура и кинематография» составил:

Бюджетополучатель	Исполнено 2013 год	Исполнено 2014 год
МБУ "Кривошеинская ЦМБ"	8 380,30	9 205,70
МБУК "Кривошеинская МЦКС"	15 829,40	21 795,30
Всего расходов:	24 209,70	31 001,00

В 2014 году в с. Кривошеино продолжилось обустройство музея казачьей культуры под открытым небом «Братина» на сумму 5 172,0 тыс.руб.

В том числе за счет:

-4 552,0 тыс. руб.- средства федерального бюджета;

-620,0 тыс. руб. -средства местного бюджета.



Расходы бюджета на сельское хозяйство в 2014 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 2014 году

Направление расходования	Сумма (тыс. руб.)
Предоставление субсидий на развитие личных подсобных хозяйств	1 203,5
Предоставление субсидий на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования	1 177,2
Предоставление субсидий на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока	36 452,2
Предоставление субсидий крестьянским (фермерским) хозяйствам и индивидуальным предпринимателям на возмещение части затрат по приобретению сельскохозяйственной техники и оборудования	654,7
Финансирование искусственного осеменения коров в личных подсобных хозяйствах	10,0
Всего расходов по основным направлениям:	39 497,6



Расходы бюджета на социальную политику в 2014 году

Наименование направления	Исполнено 2014 год (тыс. руб.)
Охрана семьи и детства	30 905,50
Социальное обеспечение населения	4 357,80
Итого по направлениям:	35 263,30



Социальное обеспечение населения

Направлено на улучшение жилищных условий - 3 932,8 тыс. руб.

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



Охрана семьи и детства

Направлено средств в 2014 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 - 4 243,3 тыс. руб. Число получателей-154 чел.;

на ежемесячные выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным родителям - 22 832,2 тыс. руб. Число приемных семей- 51, число приемных родителей- 60 чел., число приемных детей-159 чел.

на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью - 250,1 тыс. руб. Численность детей, устроенных в семью-14 чел.

Направлено сельским поселениям на приобретение жилья детям-сиротам - 3 580,0 тыс. руб. Приобретено 5 жилых помещений.



Жилищно-коммунальное хозяйство



Основным мероприятием, финансируемым за счет средств бюджета в 2014 году в сфере коммунального хозяйства - является газификация микрорайона Сельхозтехники в с. Кривошеино. Расходы составили- 8 136,4 тыс. руб.

Передано бюджетных средств сельским поселениям на решение вопросов в сфере жилищно-коммунального хозяйства - 16 499,8тыс.руб.



Физическая культура и спорт

Основные мероприятия в сфере физической культуры и массового спорта, финансируемые за счет средств местного бюджета в 2014 году:

-Строительство спортивной площадки в селе Пудовка - 8 277,1 тыс. руб.

-Завершение строительства спортивной площадки в селе Кривошеино - 119,0 тыс. руб.

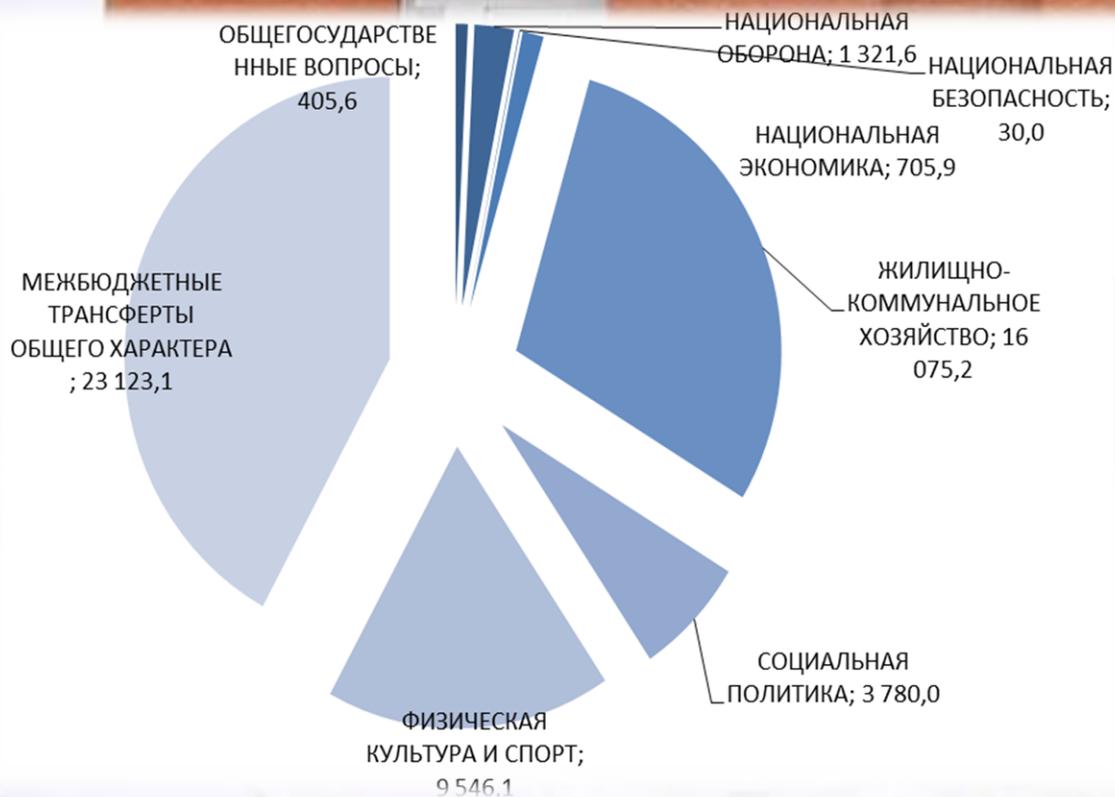
Направлено средств на проведение спортивных мероприятий в размере - 675,9 тыс.руб.

Направлено средств в сельские поселения для обеспечения условий для развития физической культуры и массового спорта в сумме- 1 269,0 тыс.руб.



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

В 2014 году бюджетам поселений передано средств на решение вопросов местного значения - 54 987,4 тыс. руб., в том числе по направлениям:



Расходы на реализацию муниципальных программ

Наименование	План 2014 год (тыс. руб.)	Исполнено 2014 год (тыс. руб.)	% исполнения
Всего:	13 070,2	13 070,2	100,0
Муниципальная программа "Устойчивое развитие муниципального образования Кривошеинский район Томской области на 2014-2017 гг и на период до 2020 года"	1 869,5	1 869,5	100,0
Муниципальная программа «Профессиональная подготовка, переподготовка, повышение квалификации и стажировка муниципальных служащих муниципального образования Кривошеинский район на 2014-2016 годы»	99,4	99,4	100,0
Муниципальная программа "Районный конкурс в агропромышленном комплексе Кривошеинского района на 2016-2016 гг"	389,0	389,0	100,0
Муниципальная программа "Муниципальная поддержка кадрового обеспечения предприятий агропромышленного комплекса в Кривошеинском районе"	55,4	55,4	100,0
Муниципальная программа "Информационная политика и работа с общественностью муниципального образования Кривошеинский район на 2014-2016 гг"	1 010,5	1 010,5	100,0
Муниципальная программа "Развитие инфраструктуры общего и дополнительного образования Кривошеинского района на 2013-2015 годы"	4 721,8	4 721,8	100,0
Муниципальная программа "Развитие инфраструктуры общего и дополнительного образования Кривошеинского района на 2013-2015 годы"	4 721,8	4 721,8	100,0
Муниципальная программа "Развитие молодежной политики в Кривошеинском районе на 2012-2014 г"	80,0	80,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог Кривошеинского района"	537,1	537,1	100,0
Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей в Кривошеинском районе Томской области на 2011-2015годы"	100,4	100,4	100,0
Муниципальная программа «Устойчивое развитие муниципального образования Кривошеинский район Томской области на 2014-2017 гг и на период до 2020 года» в части приобретения жилья для граждан	492,0	492,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие малых форм хозяйствования на селе в Кривошеинском районе на 2011-2014г.г. "	644,2	644,2	100,0
Муниципальная программа "Старшее поколение на 2014-2016 годы"	150,0	150,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие малого предпринимательства в Кривошеинском районе на 2011-2014г.г. "	94,2	94,2	100,0



Продолжение таблицы

Наименование	Бюджетные ассигнования по сводной бюджетной росписи	Кассовое исполнение	% исполнения
1	3	4	5
Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности правонарушений несовершеннолетних на территории Кривошеинского района на 2014-2016 гг"	150,0	150,0	100,0
Муниципальная программа "Формирование здорового образа жизни, развитие физической культуры на территории Кривошеинского района на 2014-2016г.г."	675,9	675,9	100,0
Муниципальная программа "Газификация Кривошеинского района на период 2012-2020 г"	444,6	444,6	100,0
Муниципальная программа "Водоснабжение сельских населенных пунктов муниципального образования Кривошеинский район Томской области"	576,5	576,5	100,0
Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эфеективности на территории Кривошеинского района Томской области на 2012 год и на перспективу до 2020 года"	816,1	816,1	100,0
Муниципальная программа "Развитие муниципальной системы дошкольного образования муниципального образования Кривошеинский район на 2011-2015 гг"	12,5	12,5	100,0
Муниципальная программа "Развитие сельского туризма в муниципальном образовании Кривошеинский район Томской области на 2012-2017 года"	643,00	643,0	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