

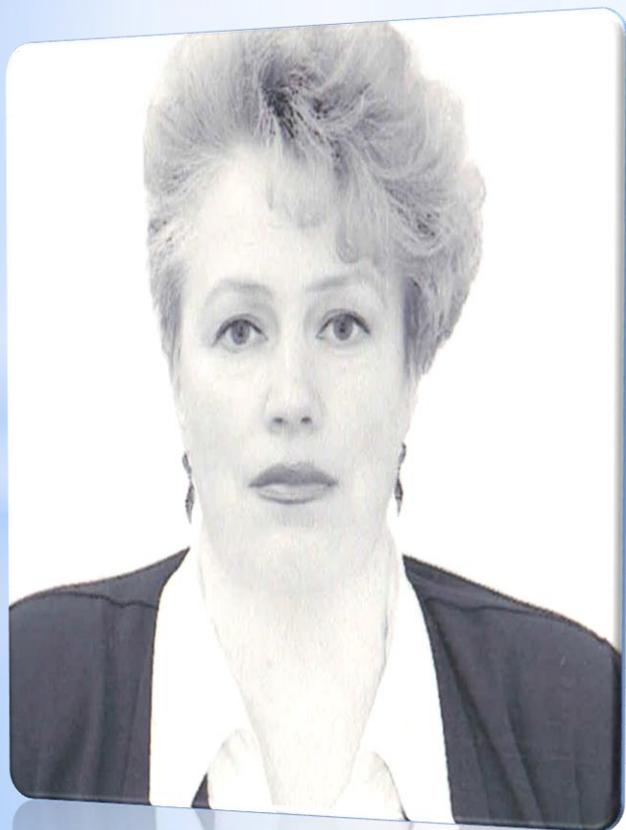


На основе решения Думы Кривошеинского района от 27.04.2017 № 119 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2016 год».

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 2016 год в соответствии с решением Думы Кривошеинского района «Об исполнении бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2016 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 2016 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 2016 году

Наименование показателя	Исполнено 2015 г. (тыс. руб.)	Исполнено 2016 г. (тыс. руб.)	Темп роста 2016 года к 2015 году, %
Всего доходов	480 650,5	543 800,90	113,0
Налоговые и неналоговые доходы	62 708,1	58 926,3	94,0
Безвозмездные поступления	417 942,4	484 874,6	116,0
Расходы	494 190,6	550 835,5	111,5
Результат исполнения бюджета (+ профицит; - дефицит)	-13 540,1	-7 034,6	51,9



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 2016 г.	Исполнено 2016 г.	% исполнения к плану	Удельный вес, %
Всего:	58 053,4	58 926,3	101,5	100
Налог на доходы физических лиц	48 859,3	49 495,0	101,3	84,0
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	185,0	195,7	105,8	0,3
Налоги на совокупный доход	4 483,2	4 571,3	102,0	7,8
Государственная пошлина	709,0	735,8	103,8	1,2
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	8,0	8,0	100,0	Менее 0,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1 542,0	1 544,6	100,2	2,6
Платежи при пользовании природными ресурсами	397,0	403,2	101,2	0,7
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	126,7	126,7	100,0	0,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	149,3	152,7	102,3	0,3
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 575,9	1 674,7	106,3	2,8
Прочие неналоговые доходы	18,0	18,6	103,3	Менее 0,1



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования Кривошеинский район за 2016 год

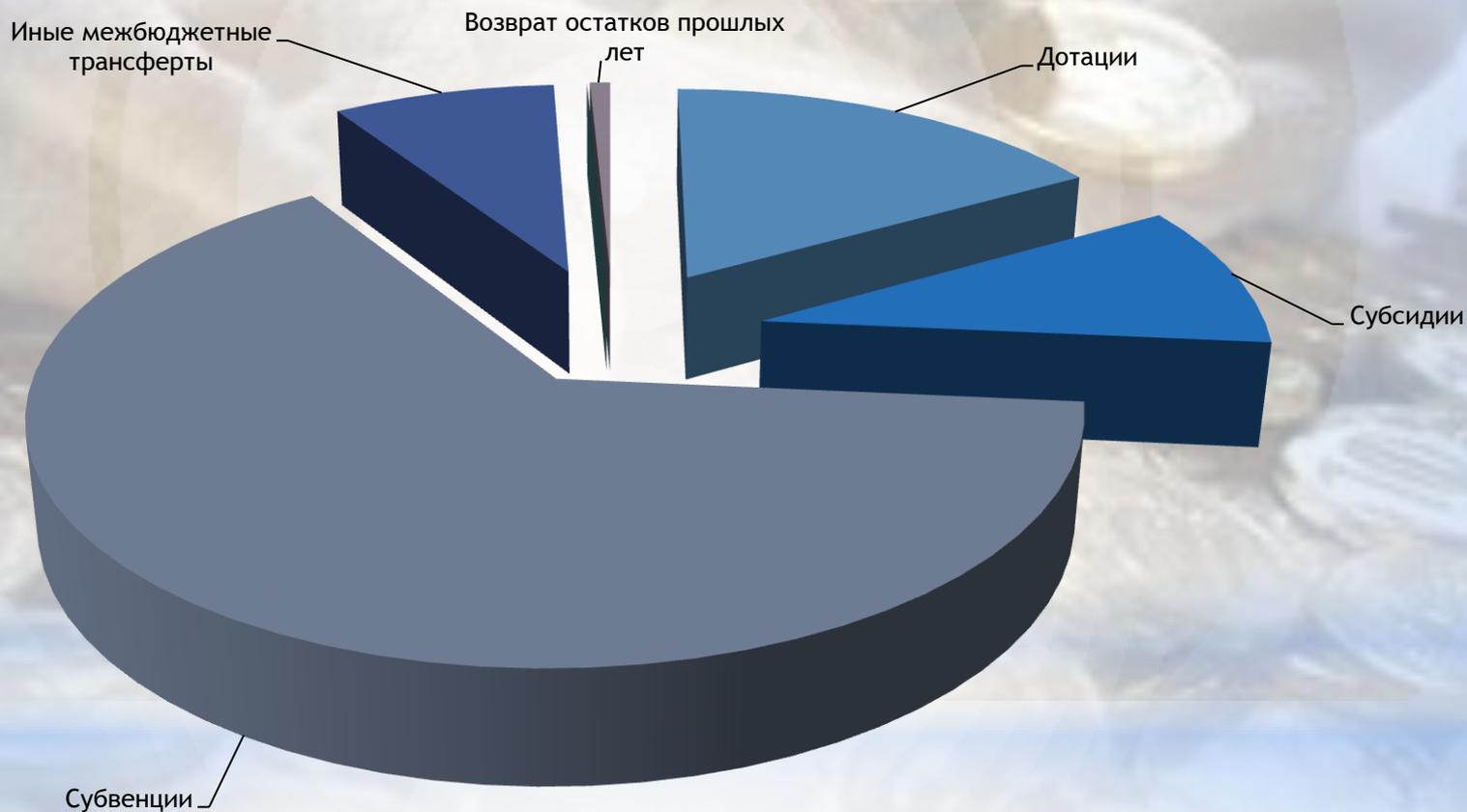


Безвозмездные поступления в бюджет муниципального образования Кривошеинский район в 2016 году

Показатели	Уточненные бюджетные назначения на 2016 г.	Исполнено 2016 г.	% к плану	Удельный вес, %
Безвозмездные поступления:	486 807,8	484 874,6	99,6	100,0
Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	66 982,0	66 982,0	100,0	13,8
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные трансферты)	61 039,3	61 039,3	100,0	12,6
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	320 386,2	318 452,9	99,3	65,7
Иные межбюджетные трансферты	41 983,5	41 983,6	100,0	8,7
Прочие безвозмездные поступления	150,6	150,6	100,0	Менее 0,1
Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	7,3	7,3	100,0	Менее 0,1
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-3 741,1	-3 741,1	100,0	-0,8



Структура безвозмездных поступлений в бюджет Кривошеинского района в 2016 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)		



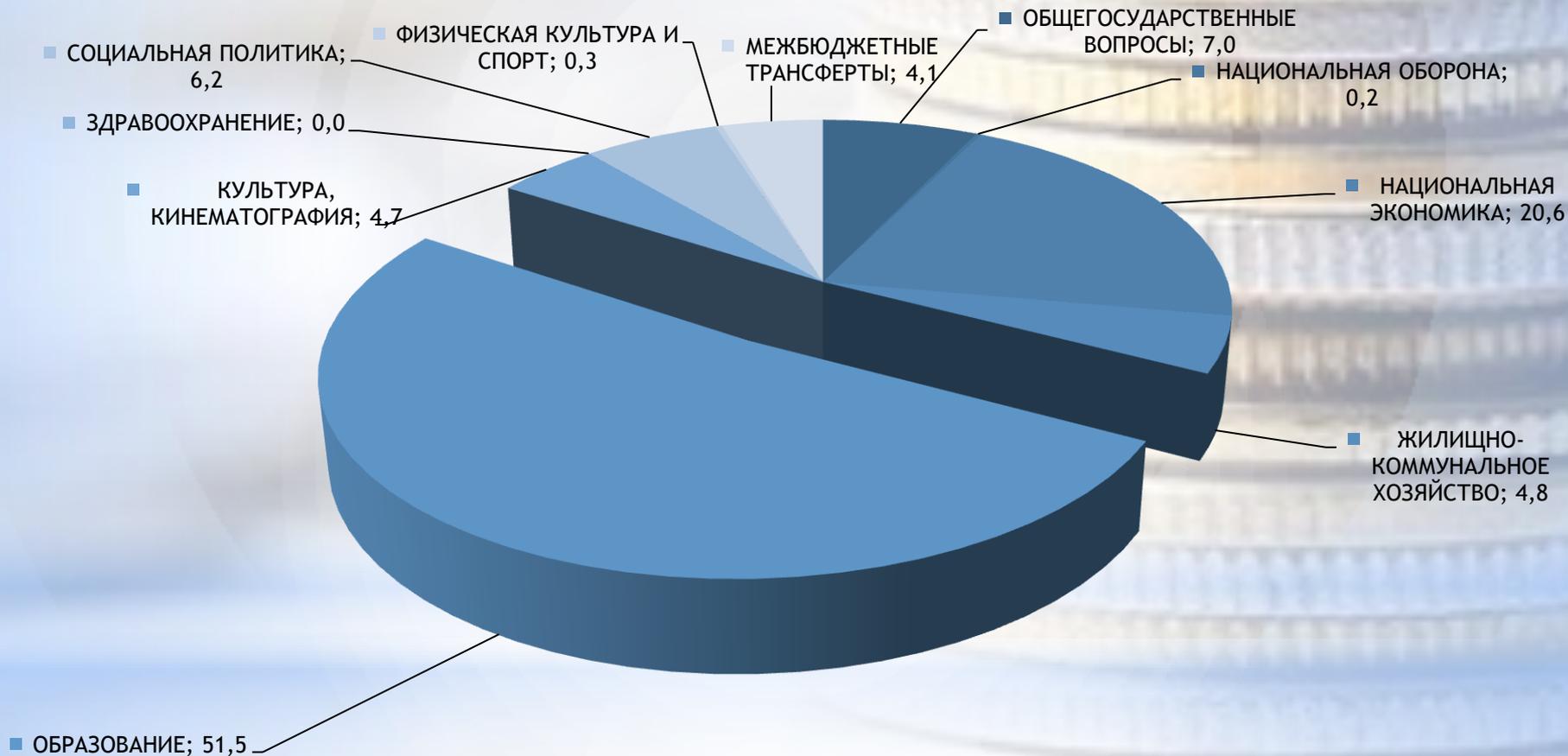
Расходы районного бюджета за 2016 год по разделам

тыс. руб.

Показатели	Бюджетные назначения на 2016 год	Исполнено 2016 год	% к плану	Удельный вес, %
1	4	5	6	7
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	39 639,2	38 613,6	97,4	7,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	1 176,8	1 176,8	100,0	0,2
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	114 295,3	112 636,8	98,5	20,4
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	26 592,7	26 421,2	99,4	4,8
ОБРАЗОВАНИЕ	287 257,7	282 290,8	98,3	51,2
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	29 016,9	29 016,9	100,0	5,3
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	23,0	23,0	100,0	Менее 0,1
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	34 333,8	33 829,5	98,5	6,1
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2 026,5	1 682,7	83,0	0,3
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	25 144,2	25 144,2	100,0	4,6
Всего расходов:	559 505,9	550 835,5	98,5	100,0



Структура расходов районного бюджета в 2016 году, (%)



Расходы на образование в 2016 году

тыс. руб.



Направление расходования	Бюджетные ассигнования 2016 год	Исполнено
Дошкольное образование	37 486,0	37 486,0
Другие вопросы в области образования	6 509,5	6 509,5
Молодежная политика и оздоровление детей	1 623,1	1 623,1
Общее образование	241 638,9	236 672,3
Всего расходов на образование:	287 257,5	282 290,8



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 2015 год	Исполнено 2016 год
Количество учреждений (ед.)	3	3
Дети всего (чел.)	421	421
Штатные единицы всего (чел.),	102	102
в том числе педагогические работники	40	40
из них воспитатели	32	32
Расходы всего (тыс. руб.)	38 126,7	38 077,0
Средняя заработная всего (руб.)	20 791,15	23 568,40
В том числе педагогических работников (руб.)	30 670,0	30 670,0



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 2015 год	Исполнено 2016 год
Количество (ед.)	10	10
Учащиеся всего (чел.)	1 450	1 464
Штатные единицы всего (чел)	458	460
Расходы всего (тыс. руб.)	207 255,0	211 038,0
Средняя заработная плата всего (руб.)	26 909,08	28 172,30
В том числе педагогические работники	36 760,0	36 760,0

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 2015 год	Исполнено 2016 год
Учреждений всего (ед.)	3	3
Обучающиеся (чел.)	999	1 008
Штатные единицы всего, (чел.)	62	62
В том числе педагогические работники	50	50
Расходы всего (тыс. руб.)	24 318,1	24 130,2
Средняя заработная плата всего (руб.)	30 466,09	31 246,60
В том числе педагогические работники	32 977,0	32 976,0

Расходы на культуру в 2016 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 2016 году объем расходов по разделу «Культура и кинематография» составил:

Бюджетополучатель	Исполнено 2015 год	Исполнено 2016 год
МБУ "Кривошеинская ЦМБ"	9 916,2	9 708,0
МБУК "Кривошеинская МЦКС"	19 217,5	17 984,0
Итого	29 133,7	27 692,0



В 2016 году в с. Кривошеино продолжилось обустройство музея казачьей культуры под открытым небом «Братина» на сумму 1 708,1 тыс.руб.



Расходы бюджета на сельское хозяйство в 2016 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 2016 году

Направление расходования	Сумма (тыс. руб.)
Предоставление субсидий на развитие малых форм хозяйствования	4 595,9
Предоставление субсидий на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования	203,3
Предоставление субсидий на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока	88 971,1
Предоставление субсидии на содержание коров	390,0
Всего расходов по основным направлениям:	94 160,3



Расходы бюджета на социальную политику в 2016 году

Наименование направления	Исполнено 2016 год (тыс. руб.)
Охрана семьи и детства	30 230,8
Социальное обеспечение населения	3 598,6
Итого по направлениям:	36 353,5



Социальное обеспечение населения

Направлено на улучшение жилищных условий - 3 259,1 тыс. руб.

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



Охрана семьи и детства

Направлено средств в 2016 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 - 4 174,6 тыс. руб. Число получателей-42 чел.;

на ежемесячные выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным родителям - 21 255,1 тыс. руб. Число приемных семей- 45, число приемных родителей- 53 чел., число приемных детей-95 чел.

на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью - 141,0 тыс. руб. Численность детей, устроенных в семью-7 чел.

Направлено сельским поселениям на приобретение жилья детям-сиротам - 4 660,0 тыс. руб. Приобретено 6 жилых помещений.



Жилищно-коммунальное хозяйство



Основным мероприятием, финансируемым за счет средств бюджета в 2016 году в сфере коммунального хозяйства - является строительство газопровода в с. Новокривошеино. Расходы составили- 10 638,4 тыс. руб.

Передано бюджетных средств сельским поселениям на решение вопросов в сфере жилищно-коммунального хозяйства - 13 624,1 тыс. руб., в том числе:

- на строительство водопровода в мкр. Березовый с. Кривошеино - 4 386,2 тыс. руб.;
- на реконструкцию водопровода в с. Никольское - 5 893,8 тыс. руб.



Физическая культура и спорт

Основные мероприятия в сфере физической культуры и массового спорта, финансируемые за счет средств местного бюджета в 2016 году:

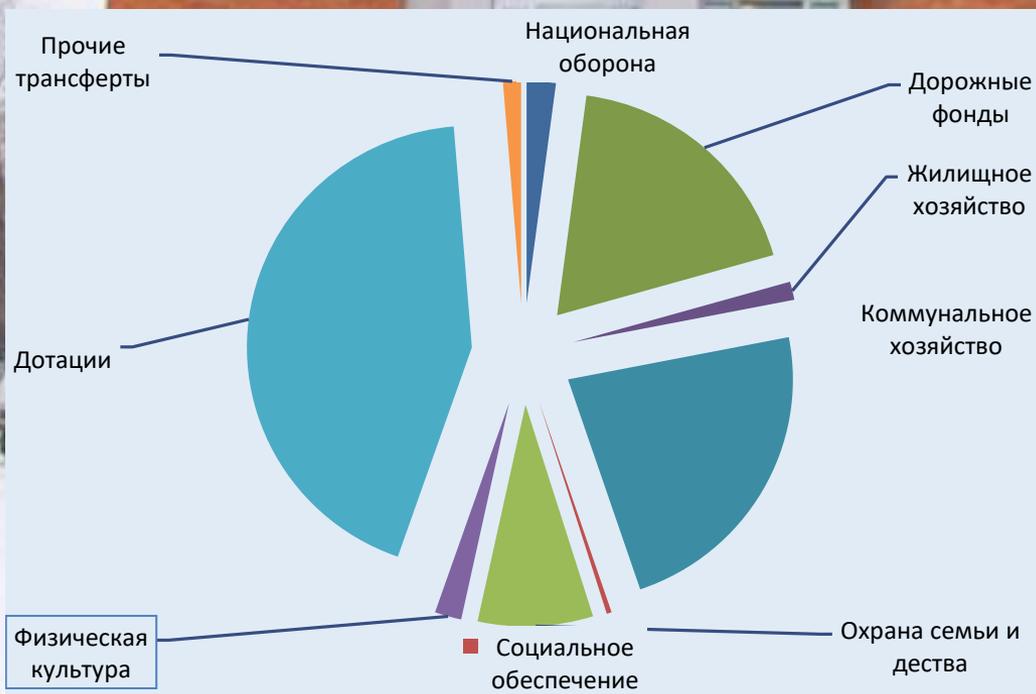


Направлено средств на проведение спортивных мероприятий в размере - 735,6 тыс.руб.

Направлено средств в сельские поселения для обеспечения условий для развития физической культуры и массового спорта в сумме - 947,0 тыс.руб.

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

В 2016 году бюджетам поселений передано средств на решение вопросов местного значения - 57 528,3 тыс. руб., в том числе по направлениям:



Расходы на реализацию муниципальных программ

Наименование	Бюджетные ассигнования по сводной бюджетной росписи	Кассовое исполнение	% исполнения
1			3
Всего:	16 786,0	16 786,0	100,0
Муниципальная программа "Профессиональная подготовка, переподготовка, повышение квалификации и стажировка муниципальных служащих муниципального образования Кривошеинский район на 2014-2016 годы"	83,0	83,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие коммунальной и коммуникационной инфраструктуры в Кривошеинском районе"	259,9	259,9	100,0
Муниципальная программа "Районный конкурс в агропромышленном комплексе Кривошеинского района на 2014-2016 годы"	336,5	336,5	100,0
Муниципальная программа "Информационная политика и работа с общественностью муниципального образования Кривошеинский район на 2014-2016 годы"	1 292,8	1 292,8	100,0
Муниципальная программа "Старшее поколение" на 2014-2016 годы	156,4	156,4	100,0
Муниципальная программа "Развитие молодежной политики на территории Кривошеинского района на 2015-2017 годы"	80,0	80,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие инфраструктуры общего и дополнительного образования Кривошеинского района" на 2013-2016 годы	5 616,6	5 616,6	100,0
Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей в Кривошеинском районе Томской области на 2015-2020 годы"	430,0	430,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие личных подсобных хозяйств в Кривошеинском районе на 2015-2018 годы"	390,0	390,0	100,0
Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности правонарушений несовершеннолетних на территории Кривошеинского района на 2014-2016 годы"	200,0	200,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства в Кривошеинском районе на 2015-2019 годы "	115,0	115,0	100,0



Продолжение таблицы

Муниципальная программа "Формирование здорового образа жизни, развитие физической культуры на территории Кривошеинского района на 2014-2016 годы"	846,3	846,3	100,0
Муниципальная программа "Устойчивое развитие муниципального образования Кривошеинский район Томской области на 2014-2017 гг. и на период до 2020 года"	3 978,0	3 978,0	100,0
Муниципальная программа "Развитие культуры Кривошеинского района"	399,1	399,1	100,0
Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог Кривошеинского района"	1 685,8	1685,8	100,0
Муниципальная программа "Развитие пассажирского транспорта на территории Кривошеинского района на 2015-2017 годы"	545,9	545,9	100,0
Муниципальная программа "Водоснабжение сельских населенных пунктов муниципального образования Кривошеинский район Томской области на 2012-2017 годы"	196,6	196,6	100,0
Муниципальная программа "Развитие сельского туризма в Кривошеинском районе"	26,7	26,7	100,0
Муниципальная программа "Развитие муниципальной системы дошкольного образования муниципального образования Кривошеинский район на 2011-2016 гг"	147,4	147,4	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