ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к годовому отчету об исполнении бюджета муниципального образования МО «Александровский район» за 2011**

**год»**

Отчет об исполнении бюджета района за 2011 год сформирован на основании сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией, утвержденной Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 190 «Об утверждении указаний о порядке применения бюджетной классификации российской Федерации».

В течение года в решение Думы Александровского района «О бюджете муниципального образования «Александровский район на 2011 год» внесено 8 изменений. В результате вносимых изменений доходы была увеличены на 78210,85 тыс. руб. или на 23,0%, расходы – на 81136,7 тыс. рублей или на 23,5%, дефицит – на 2925,854 тыс. рублей или на 46,8 % (Таблица 1).

На основании статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации произведено уточнение бюджетной росписи без внесения соответствующих поправок в текст Решения доходы была увеличены на 810,64 тыс. руб., расходы – на 710,64 тыс. рублей, дефицит бюджета уменьшен на 100 тыс. рублей (Таблица 1).

Таблица 1 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника | Учтено в бюджете  (в ред. от 26.12.2010) | Изменено в бюджете в течение 2011 | В соответствие статьи 217 БК РФ | Уточненный план  на 2011 |
| Доходы бюджета, всего | 339521,0 | +78210,85 | 810,64 | 418542,49 |
| в том числе: *налоговые и неналоговые доходы:* | *157318,0* | *+38511,05* |  | *195829,05* |
| Налоговые доходы | 99721,0 | +12653,0 |  | 112374,0 |
| Неналоговые доходы | 57597,0 | +25858,05 |  | 83455,05 |
| *Безвозмездные поступления* | *182203,0* | *+39699,8* | *810,64* | *222713,44* |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 172203,0 | +30476,35 | 710,64 | 203389,99 |
| Прочие безвозмездные поступления | 10000,0 | +9135,19 | 100,0 | 19235,19 |
| Доходы от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет |  | 971,79 |  | 971,79 |
| Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет |  | -883,53 |  | -883,53 |
| Расходы бюджета | 345768,0 | 81136,70 | 710,64 | 427615,34 |
| Дефицит (+), профицит ( - ) | -6247,0 | -2925,85 | -100,0 | -9072,85 |

Бюджет района за 2011 год исполнен по доходам в сумме 418404,03 тыс. рублей, или 100,0% к запланированным назначениям, по расходам 413789,99 тыс. рублей или 96,8% к запланированным ассигнованиям. Профицит бюджета района составил 4614,05 тыс. рублей при запланированном объеме дефицита 9072,85 тыс. рублей.

**1. Исполнение доходов бюджета муниципального образования**

Доходная часть бюджета района за 2011 год исполнена в сумме 418404,03 тыс. рублей, или на 100,0% к уточненному годовому плану.

Основные показатели исполнения доходов бюджета района представлены в таблице 2:

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование доходов* | *Исполнено 2010 тыс. руб.* | *Уточненный план на 2011, тыс. руб.* | *Исполнено 2011 тыс. руб.* | *% исполнения* | *Темп роста к 2010, %* |
| Налоговые доходы | 100925 | 112374,0 | 114147,85 | 101,6 | 113,1 |
| Неналоговые доходы | 70775 | 83455,05 | 86806,49 | 104,0 | 122,7 |
| *Всего налоговых и неналоговых доходов* | 171594 | 195829,05 | 200954,34 | 102,6 | 117,1 |
| *В том числе в сопоставимых условиях* | *136600* | *159980,05* | *164349,34* | *102,7* | *120,3* |
| *Безвозмездные поступления* | *175706* | 222713,44 | 217449,69 | 97,6 | *123,8* |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 162119 | 203389,99 | 199245,81 | 98,0 | 122,9 |
| Прочие безвозмездные поступления | 13587 | 19235,19 | 18115,62 | 94,2 | 133,3 |
| Доходы от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет | 175 | 971,79 | 971,79 | 100,0 | *555,3* |
| Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет | -281 | -883,53 | -883,53 | 100,0 | *314,4* |
| ВСЕГО доходов | 347300 | 418542,49 | 418404,03 | 100,0 | 120,5 |

Представленные данные свидетельствуют, что рост налоговых и неналоговых доходов обеспечен как по отношению к 2010 году, так и к плановым назначениям. Объем безвозмездных поступлений по сравнению с 2010 годом увеличился. А исполнение к плановым назначением - составило 97,6 %. Неисполнение плана по безвозмездным поступлениям из бюджетов других уровней бюджетной системы сложился в связи с возвратом неиспользованных остатков.

К первоначальным бюджетным назначениям доходы бюджета района выполнены на 123,2%, или выше на 78883,03 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам бюджета района - на 127,7 %, или выше первоначального плана на 43636,34 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – на 119,3%, или выше на 35246,69 тыс. рублей.

В структуре доходов бюджета района в 2011 году существенных изменений не произошло (Таблица 3)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника | Факт 2010 г (тыс. руб.) | Удельный вес, % | Факт 2011 г (тыс. руб.) | Удельный вес, % |
| Доходы бюджета, всего | 347300 | 100 | 418404,03 | 100,0 |
| Налоговые доходы, в том числе | 100925 | 29,1 | 114147,85 | 27,3 |
| Неналоговые доходы | 70775 | 20,3 | 86806,49 | 20,8 |
| Безвозмездные поступления | 175600 | 50,6 | 217449,69 | 51,9 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 162119 | 46,7 | 199245,81 | 47,6 |
| Прочие безвозмездные поступления | 13587 | 3,9 | 18115,62 | 4,3 |
| Доходы от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет | 175 |  | 971,79 |  |
| Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет | -281 |  | -883,53 |  |

По сравнению с 2010 годом уменьшилась доля налоговых доходов на 1,8% и составила 27,3%, доля неналоговых доходов составила 20,8 5 и увеличилась на 0,5%. Доля безвозмездных поступлений по сравнению с прошлым годом увеличилась на 0,9 процентов и составила 51,9 процентов.

Объем налоговых и неналоговых доходов составил 200954,34 тыс. рублей, или на 102,6 %, к уточненным бюджетным назначениям, сверх запланированных сумм получено 5125,29 тыс. рублей. К уровню 2010 года рост налоговых и неналоговых доходов составил 17,1%, или 29360,34 тыс. рублей.

Поступление налоговых доходов в 2011 году составило 114147,85 тыс. рублей, или 101,6 % к уточненным годовым бюджетным назначениям. Выше запланированного поступило 1773,85 тыс. рублей. Плановые назначения выполнены по всем налоговым платежам.

Исполнение основных налоговых доходов бюджета района представлено в таблице 4.

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование доходов* | *Исполнено в 2010 г тыс. руб.* | *Утверждено на 2011г,*  *тыс. руб.* | *Исполнено в 2011 году тыс. руб.* | *% исполнения* | *Удельный вес, %* | *Рост (снижение) поступлений в 2011 к 2010 (%)* |
| Итого налоговые доходы | 100925 | 112374 | 114147,85 | 101,6 | 27,3 | 113,1 |
| Налог на доходы физических лиц | 94306 | 105913 | 107539,89 | 105,5 | 25,7 | 113,9 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 3924 | 4135 | 4191,04 | 101,4 | 1,0 | 106,8 |
| Государственная пошлина | 2679 | 2230 | 2299,07 | 103,1 | 0,5 | 85,8 |

Основная часть налоговых доходов бюджета района обеспечена поступлениями налога на доходы физических лиц (25,7% от общего объема налоговых поступлений), единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (1,0%) и государственная пошлина (0,5%).

Рост объема налоговых поступлений в бюджете района к уровню 2010 года составил 113,1% (13222,85 тыс. рублей) и сложился практически по всем видам налоговых доходов, в том числе более 10%:

по налогу на доходы физических лиц на 14,0 % (13233,89 тыс. рублей) – в связи с повышением заработной платы в бюджетном секторе экономики, а также проведенной работой Администрацией Александровского района по выявлению организаций работающих на территории района не стоящих на налоговом учете.

Одновременно снижение поступлений налоговых доходов в отчетном периоде по отношению к 2010 году сложилось:

по государственной пошлины на 14,2 % (267,04 тыс. рублей) в связи с временным отсутствием в селе Александровском инспектора ГИБДД, часть государственной пошлины за регистрацию транспортных средств и проведение техосмотра транспортных средств поступала в бюджет г. Стрежевого.

Неналоговые доходы поступили в бюджет района в 2011 году в объеме 86806,49 тыс. рублей, или 104,0 % к уточненным годовым бюджетным назначениям, выше запланированных сумм поступило 3351,44 тыс. рублей. Уточненные плановые показатели выполнены по всем видам неналоговых доходов.

Показатели исполнения основных неналоговых доходов бюджета района представлены в таблице 5:

Наибольший удельный вес в объеме неналоговых доходов бюджета района занимали в 2011 году поступления доходов от платы за негативное воздействие на окружающую среду (12,2 %), доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (7,8 %).

В 2011 году объем неналоговых доходов бюджета района увеличился к уровню 2010 года на 22,7%, или на 16031,49 тыс. рублей, и сложился практически по всем видам неналоговых доходов, в том числе:

Таблица 5

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование доходов* | *Исполнено в 2010 году тыс. руб.* | *План на 2011 год, тыс. руб.* | *Исполнено в 2011 году тыс. руб.* | *% исполнения* | *Рост (снижение) поступлений в 2011 к 2010 (%)* | *Удельный вес, %* |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 28519 | 29950,0 | 32494,67 | 108,5 | 113,9 | 7,8 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| * *доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки* | 25531 | 26713,0 | 29101,69 | 108,5 | 114,0 | 7,0 |
| * *доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений)* | 2636 | 3134,0 | 3289,19 | 105,0 | 124,8 | 0,8 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 40153 | 50979,05 | 51035,98 | 100,1 | 127,1 | 12,2 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 690 | 844,0 | 1372,3 | 162,6 | 198,9 | 0,3 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1413 | 1505,0 | 1644,34 | 109,3 | 116,4 | 0,4 |
| ИТОГО | 70775 | 83455,05 | 86806,49 | 104,0 | 122,7 | 20,8 |

* по плате за негативное воздействие на окружающую среду на 27,1 % (10882,98 тыс. рублей), в связи с начислением штрафных санкций, а также доначисления сверх лимитных платежей.
* по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 13,9 % (3975,67 тыс. рублей), в том числе:
* по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки на 14,0 % (3570,69 тыс. руб.), в том числе за счет увеличения заключенных договоров аренды и досрочным поступлением платежей аренды за январь 2012 год.
* по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов на 24,8 % (653,19 тыс. рублей), в связи проведением аукционов по сдаче в аренду имущества, а также с погашением рядом арендаторов задолженности по арендной плате.
* по штрафам, санкциям, возмещениям ущерба на 16,4 % (231,34 тыс. рублей) в связи с увеличением правонарушений по законодательствам в области охраны окружающей среды, и земельного законодательства.
* по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 98,9 % (682,3 тыс. рублей). Приватизация имущества проводилась путем проведения аукционов.

Объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за 2011 год составил 199245,81 тыс. рублей. В том числе получено дотации 51053 тыс. рублей, субсидии 50572,59 тыс. рублей, субвенц86374,96 тыс. руб. и иных межбюджетных трансфертов -11245,26 тыс. рублей. В 2011 году безвозмездных поступлений получено на 37126,81 тыс. рублей больше, чем за 2010 год. К уровню прошлого года рост сложился:

* за счет увеличения дотации на 11119,0 тыс. рублей, в том числе:
* дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности увеличилась, в связи со снижением отчислений по дополнительному нормативу от налога на доходы с физических лиц на 3966 тыс. рублей,
* дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов увеличилась на 7153,0 в связи с предоставлением средств из областного бюджета на повышение заработной платы работников бюджетной сферы в 2011 году.
* за счет увеличения субсидии на 19046,59 тыс. рублей, в том числе:
* на компенсацию расходов по организации электроснабжения от дизельных электростанций в объеме 3072,32 тыс. рублей,
* на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществление дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации в объеме 1635,0 тыс. рублей,
* на софинансирования объектов капитального строительства в объеме 14268 тыс. рублей;

Впервые в 2011 году из областного бюджета выделялись субсидии:

* на подготовку генеральных планов поселения в объеме 1191,95 тыс. рублей,
* на благоустройство территорий в объеме 1736,5 тыс. рублей,
* на разработку проектно – сметной документации по строительству ветра – солнечной электростанции в объеме 640,0 тыс. рублей,
* на развитие малого и среднего предпринимательства в объеме 537,5 тыс. рублей;
* на приобретение музыкальных инструментов в объеме 72,0 тыс. рублей,
* на реализацию мероприятий ОЦП «Профилактика детского дорожного травматизма» в объеме 37,0 тыс. рублей;
* на оснащение школьных автобусов аппаратурой спутниковой навигацией ГЛОНАСС в объеме 142,0 тыс. рублей;
* на реализацию мероприятий ДЦП «Энергоснабжения и повышение энергетической эффективности на территории ТО на 2010 -2012 годы и перспективу до 2020 года» в объеме 930,8 тыс. рублей.

Следует отметить, что одновременно с увеличением субсидий в целом, по некоторым субсидиям произошло снижение поступлений в отчетном периоде по отношению к 2010 году, а именно на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов и переселению граждан из аварийного жилого фонда в объеме 5000,0 тыс. рублей.

* за счет увеличения субвенции на исполнение переданных государственных полномочий на 8722,96 тыс. рублей.

Объем иные межбюджетные трансфертов представленные из областного бюджета в 2011 году по сравнению с 2010 годом снизился на 1761,74 тыс. рублей.

Объем межбюджетных трансфертов предоставленный из бюджетов поселений района по сравнению с 2010 годом увеличился на 20,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде был произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет в областной бюджет в размере 883,53 тыс. рублей.

Объем безвозмездных поступлений за 2011 год составил 18115,62 тыс. рублей, или на 4528,62 тыс. рублей больше, чем за 2010 год. Рост сложился за счет увеличения заключенных договоров о взаимном сотрудничестве на социально-экономическое развитие района с предприятиями, работающими на территории Александровского района.

**2. Исполнение расходов бюджета района**

Проводимая бюджетная политика в 2011 году в части расходов в целом соответствовала стратегическим целям экономического развития района и была направлена на обеспечение первоочередных расходов бюджета района, на реализацию мероприятий районных целевых программ и реализацию инвестиционных проектов. В результате по итогам года отсутствует задолженность по выплате заработной платы работникам бюджетных учреждений района. Просроченной кредиторской задолженности по бюджету района по состоянию на 01.01.2012 нет.

Расходная часть бюджета района за 2011 год исполнена в объеме 413789,99 тыс. рублей, или на 96,8% к годовому плану.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года в целом расходы возросли на 80836,99 тыс. рублей, или на 24,3 процента. В основном рост произошел в связи с увеличением расходов на жилищно – коммунальное хозяйство на 33270,8 тыс. рублей, на образование на 29043,7 тыс. рублей социальную политику на 7235,69 тыс. рублей и в связи с увеличением объема предоставления межбюджетных трансфертов поселениям района на 8427,49 тыс. рублей.

По итогам года расходы, осуществляемые за счет средств бюджета района, в целом исполнены на 96,9%, за счет областных средств – на 96,6%. Общая сумма неиспользованных ассигнований составила 13825,35 тыс. рублей, в том числе за счет областных средств – 5245,17 тыс. рублей, из которых основная доля не освоения средств объясняется следующими причинами:

* превышение над фактической потребностью запланированного объема областных средств – 4257,22 тыс. рублей;
* поступление части областных средств в конце 2011 года, которые в соответствии с установленными сроками размещения государственного заказа не могли быть освоены – 1367,95 тыс. рублей.

Отраслевая структура расходов бюджета района за 2011 год в разрезе источников представлена в таблице 6:

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Раздел функциональной классификации* | *Исполнено в сопоставимых условиях*  *2011г,*  *тыс. руб.* | *Уточненный план на 2011 г*  *тыс. руб.* | *В т. ч. за счет средств ОБ ТО тыс. руб.* | *Исполнено 2011год, тыс. руб.* | *В т. ч. за счет средств ОБ ТО тыс. руб.* | *% исполнения 2011г* | *Темп роста к 2010г, %* |
| Общегосударственные вопросы | 34744 | 38508,62 | 2917,51 | 37389,16 | 2587,18 | 97,1 | 107,6 |
| Национальная оборона | 1024 | 1164,2 | 1164,2 | 1164,2 | 1164,2 | 100,0 | 113,7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1322 | 2342,38 | 1432,0 | 2331,28 | 1432,0 | 95,3 | 176,3 |
| Национальная экономика | 13556 | 13473,0 | 2475,75 | 12841,13 | 2320,4 | 95,5 | 94,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 44643 | 79021,27 | 40944,6 | 77913,8 | 40067,76 | 98,6 | 174,5 |
| Охрана окружающей среды | 247 | 290,0 |  | 290,0 |  | 100,0 | 117,4 |
| Образование | 153619 | 188129,84 | 80712,83 | 182662,77 | 77138,98 | 97,1 | 118,9 |
| Культура и кинематография | 1090 | 5005,9 | 1886,0 | 4985,14 | 1870,38 | 99,6 | 457,4 |
| Здравоохранение | 43030 | 44077,06 | 2227,9 | 39270,24 | 2114,86 | 89,1 | 91,3 |
| Социальная политика | 10037 | 17581,6 | 14987,83 | 17272,69 | 14808,99 | 98,2 | 172,1 |
| Физическая культура и спорт | 3210 | 3298,42 | 1213,0 | 3251,55 | 1211,7 | 98,6 | 101,3 |
| Средства массовой информации | 2600 | 2589,56 | 20,0 | 2284,58 | 20,0 | 88,2 | 87,9 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 138 | 13,0 |  | 12,96 |  | 99,7 | 9,4 |
| Межбюджетные трансферты | 23693 | 32120,49 | 4940,0 | 32120,49 | 4940,0 | 100,0 | 135,6 |
| Итого | 332953 | 427615,34 | 154921,62 | 413789,99 | 149676,45 | 96,8 | 124,3 |

Структура расходов бюджета района в 2011 году представлена на рисунке 1.

Традиционно, наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района занимают расходы отрасли социальной сферы, которые составили 247442,39 тыс. рублей, или 59,8 % от общего объема расходов (в 2010 году - 210986 тыс. рублей и 63,4 %), включающие образование, культуру и кинематографию, здравоохранение, физическая культура и спорт, социальную политику. Остальные расходы бюджета района по функциональному разрезу распределились следующим образом:

* отрасли национальной экономики – 90754,93 тыс. рублей, или 21,9 % (в 2010 году -58199 тыс. рублей и 17,5 %), которые включают в себя сельское хозяйство, транспорт, жилищно – коммунальное хозяйство;

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Таблица 7** | | | | |
| *Раздел функциональной классификации* | *Исполнено в сопоставимых условиях 2010 г., тыс. руб.* | *% исполнения 2010г* | *Исполнено 2011год, тыс. руб.* | *% исполнения 2011г* |
| Общегосударственные вопросы | 34744 | 93,8 | 37389,16 | 97,1 |
| Национальная оборона | 1024 | 100,0 | 1164,2 | 100,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1322 | 98,1 | 2331,28 | 95,3 |
| Национальная экономика | 13556 | 98,9 | 12841,13 | 95,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 44643 | 99,5 | 77913,8 | 98,6 |
| Охрана окружающей среды | 247 | 89,8 | 290,0 | 100,0 |
| Образование | 153619 | 97,9 | 182662,77 | 97,1 |
| Культура и кинематография | 1090 | 99,3 | 4985,14 | 99,6 |
| Здравоохранение | 43030 | 97,6 | 39270,24 | 89,1 |
| Социальная политика | 10037 | 65,4 | 17272,69 | 98,2 |
| Физическая культура и спорт | 3210 | 69,1 | 3251,55 | 98,6 |
| Средства массовой информации | 2600 | 98,9 | 2284,58 | 88,2 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 138 | 69,0 | 12,96 | 99,7 |
| Межбюджетные трансферты | 23693 | 100,0 | 32120,49 | 100,0 |
| Итого | 332953 | 96,0 | 413789,99 | 96,8 |

* прочие отрасли – 43459,22 тыс. рублей или 10,5 % (в 2010 году -39937,0 тыс. рублей и 12,0 %), включающие правоохранительную деятельность, общегосударственные вопросы, национальную оборону, охрану окружающей среды, средства массовой информации; межбюджетные трансферты -32120,49 тыс. рублей или 7,8 % (в 2010 году -23693 тыс. рублей и 7,1 %).

Следует отметить, что в 2011 году уровень освоение ассигнований практически в каждой отрасли бюджетной сферы выше, чем в 2010 году (Таблица 7).

При этом, точно так же, как и в 2010 году, максимальный уровень исполнения ассигнований от бюджетных назначений сложился по разделам «Межбюджетные трансферты», «Национальная оборона». Минимальный уровень исполнения ассигнований в 2010 году сложился по разделу «Средства массовой информации» -88,2 %, хотя в 2010 году составил 98,9 %.

Структура расходов бюджета района за 2011 год в разрезе кодов классификации операций сектора государственного управления представлена на рисунке 2.

Приведенные данные свидетельствуют, что основную долю в расходах бюджета занимают расходы:

* на оплату труда и начисления на оплату труда (43,25 %),
* безвозмездные и безвозвратные перечисления бюджетам (27,95 %)
* оплата работ и приобретение услуг 14,64%).

**РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 01**

**«ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»**

Расходы на общегосударственные вопросы с учетом внесенных изменений в бюджет района запланированы в сумме 38508,62,2 тыс. рублей, кассовые расходы за 2011 год составили 37386,16 тыс. рублей, или 97,1 к плановым назначениям.

*По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»* расходы, связанные с руководством и управлением в сфере установленных функций, составили 30500,67 тыс. рублей, или 97,6 % от уточненного плана – 31244,82 тыс. рублей.

*По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и органа местного самоуправления»* расходы на содержание Главы района составили 1 377,34 тыс. рублей, или 88,3% от уточненного плана.

*По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»* расходы на содержание аппарата и обеспечение деятельности депутатов (членов) Думы Александровского района составили 866,28 тыс. рублей, или 93,8% от уточненного плана. Численность аппарата Думы Александровского района на конец отчетного года составила 1 единицы при штатной численности 1единиц.

*По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций».* Объем расходов на содержание и обеспечение деятельности Администрации Александровского района составили 20635,9 тыс. рублей при плане 21111,6 тыс. рублей, или 97,7 %. Фактическая численность замещенных штатных единиц на конец отчетного года составила 32,5 при штатной численности 32,5единиц.

На осуществление переданных государственных полномочий дополнительно передано 4,9 штатных единиц, в том числе:

* на организацию и осуществлению деятельности по опеке и попечительству 2,4 единицы; на создание и обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних 1 единица;
* на создание и обеспечение деятельности административных комиссий 1 единица;
* на осуществление государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства 0,5 единицы.

*По подразделу 0105 «Судебная система»* расходы на организацию работы по составлению списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции сумме 0,92 тыс. рублей, или 100,0% к уточненному плану.

*По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»* расходы на содержание аппарата Контрольно-ревизионной комиссии и Финансового отдела Администрации Александровского района составили 7620,23 тыс. рублей, или 99,6 % к годовым назначениям. Численность данных органов на конец отчетного периода составила 12 единицы при плане 12 единиц.

*По подразделу 0111 « Резервные фонды»* на 2011 год уточненный план по в бюджете по резервному фонду составил 6469 тыс. рублей, в том числе резервный фонд ГО и ЧС 350 тыс. рублей. На проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий из резервного фонда Администрации Александровского района в 2011 году выделено 6365,7 тыс. рублей. Финансовая помощь оказана всем поселениям Александровского района. Расходы, произведенные за счет средств резервного фонда, отражены в соответствующих разделах функциональной классификации расходов.

Остаток средств резервногофонда Администрации Александровского района составил 103,3 тыс. рублей, в связи с отсутствием потребности.

Отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Александровского района за 2011 год прилагается таблица 11.

*По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»* произведены расходы на сумму 6888,49 тыс. рублей, или на 96,2 % от уточненного плана, в том числе:

* расходы на уплату членского взноса на содержание членов Ассоциации «Совета муниципальных образований Томской области» в сумме 119,0 тыс. рублей, или на 100,0 %;
* расходы на содержание дежурно – диспетчерской службы принадлежащих органам исполнительной власти в сумме 1804,19 тыс. рублей, или 100,0 %;
* расходы на обслуживание муниципального имущества казны Александровского района в объеме 1516,88 тыс. рублей, или 93,4 % от годового плана;
* расходы на содержание программного продукта «АЦК - финансы» по казначейскому исполнению бюджета района и бюджетов поселений, и других программных продуктов, связанных с бюджетным учетом и отчетностью – 778,0 тыс. рублей, или 100,0 %.
* расходы на исполнение мероприятий в рамках районных целевых программ израсходовано 1814,73 тыс. рублей, или 95,5 %.
* расходы на исполнение мероприятий в рамках областных целевых программ израсходовано 35,0 тыс. рублей, или 100,0 %.
* расходы на проведение мероприятий, финансируемых из резервного фонда Администрации Томской области 204,0 тыс. рублей, из резервного фонда Администрации Александровского района 616,69 тыс. рублей.

**Расходы по разделу 02 «Национальная оборона»**

Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению мобилизационной готовности экономики профинансированы в сумме 1164,2 тыс. рублей, или 99,5 % к плановым назначениям. Средства направлены в бюджеты поселений в виде субвенции на осуществление государственных полномочий по первичному воинскому учету, где отсутствуют военные комиссариаты.

**Расходы по разделу 03**

**«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность с учетом внесенных изменений в бюджет района запланированы в сумме 2342,38 тыс. рублей, исполнение за 2011 год составило 2331,28 тыс. рублей, или 100% к плановым назначениям.

*По* *подразделу 0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»* расходы бюджета района составили 2235,38 тыс. рублей или 100,0% от плана, в том числе:

расходы на бурение разведочно-эксплуатационной скважины для хозяйственно-питьевого водоснабжения с. Лукашкин – Яр Александровского района 1590,19 тыс. рублей;

расходы на приобретение и доставку дизель-генераторов АД-16 в села Александровского района 645,19 тыс. рублей.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» расходы составили 95,9 тыс. рублей или 89,6 % плановых назначений.

По данному подразделу произведены расходы на исполнение мероприятий в рамках областной целевой Программы "Профилактика детского дорожно-транспортного травматизма на территории Томской области в 2010-2011гг» - 37,0 тыс. рублей, и оплата коммунальных услуг участковых и членов их семей – 58,9 тыс. рублей.

**Расходы по разделу 04 «Национальная экономика»**

Расходы на национальную экономику с учетом внесенных изменений в бюджет района запланированы в сумме 13473,0 тыс. рублей, исполнение за 2011 год составило 12841,13 тыс. рублей, или 95,3 % к плановым назначениям.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы бюджета района в 2011 году составили 1245,6 тыс. рублей или 98,5 % к плановым назначениям, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 746,3 тыс. рублей.

По данному подразделу расходы на руководство и управление в сфере установленных функций по переданным государственным полномочиям составили 371,0 тыс. рублей при уточненном плане 371,0 тыс. рублей, или 100,0 %.

За счет средств областного бюджета произведены расходы на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство части затрат на уплату процентов по кредитам, в сумме 375,3 тыс. рублей, или 100,0 %к плану.

Кроме того, по данному разделу произведены расходы на выполнение мероприятий районных целевых программ в сумме 499,3 тыс. рублей, или 96,3% к годовому плану, в том числе поселениям района в виде межбюджетных трансфертов 483,0 тыс. рублей.

*По подразделу 0408 «Транспорт»* расходысоставили 6893,07 тыс. рублей, или 97,1 % от годовых назначений, в том числе:

* расходы на поддержку воздушного транспорта на возмещение затрат связанных с осуществлением перевозок и обслуживанием аэровокзалов составили 4092,34 тыс. рублей, или 98,1 % от годовых назначений.
* межбюджетные трансферты Александровскому сельскому поселению на возмещениенедополученных доходов на поддержку предприятий, осуществляемых пассажирские перевозки на автомобильном транспорте, составили 1472,6 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям;
* межбюджетные трансферты двум поселениям на закупку автотранспортных средств, для осуществления пассажирских перевозов на автомобильном транспорте межмуниципального сообщения и внутри поселения 1099,5 тыс. рублей;
* межбюджетные трансферты сельским поселениям на траление паромных переправ 189,4 тыс. рублей;
* расходы на обустройство сходней с причала 39,32 тыс. рублей.

*По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство»* расходы составили 658 тыс. рублей, или 100,0 % к годовым назначениям.

Средства направлены на ямочный ремонт автомобильной дороги общего пользования с. Александровское – 35 км.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы составили 4044,46 тыс. рублей, или 90,9% к годовому плану, в том числе:

Расходы на поддержку малого и среднего предпринимательства освоены в сумме 1112,6 тыс. рублей, или на 82,1 % от годовых ассигнований, в том числе за счет средств областного бюджета 382,15 тыс. рублей. Неполное освоение средств образовалось по причине позднего поступления субсидии в бюджет района и наличием предпринимателей как потенциальных получателей средств.

Расходы навозмещение разницы в тарифах за электроэнергию, потребляемую для выпечки хлеба в селах района, где электроэнергия вырабатывается дизельными электростанциями – 240,1 тыс. рублей, или 62 % от годового плана. Неполное освоение средств образовалось в связи с закрытием пекарни ПО «Александровское», а частное предприятие, занимающее выпечкой хлеба, по возмещению убытков в Администрации района не обращалась.

Расходы на сохранение и развитие фармацевтической деятельности в Александровском районе-507,17 тыс. рублей, или 97,5%.

Расходы на финансирование мероприятий по проведению межевания земельных участков, находящихся под недвижимым муниципальным имуществом 234,69 тыс. рублей.

Расходы на капитальный ремонт вертолетной площадки п. Северный Александровского района – 347,95 тыс. рублей.

Предоставление межбюджетных трансфертов Александровскому сельскому поселению на подготовку генеральных планов, правил землепользования и застройки поселения в объеме 1191,95 тыс. рублей.

Кроме того, по данному подразделу произведены расходы на финансирование районных целевых программ в объёме 410,0 тыс. рублей на возмещение расходов по исполнительным листам по выплате заработной плате работникам МУП «Алексрыбы»

**Расходы по разделу 05**

**«Жилищно – коммунальное хозяйство»**

Расходы по разделу *0500* «*Жилищно-коммунальное хозяйство*» профинансированы на 98,6 % к годовому плану и составили 77913.8 тыс. рублей. 71 5

*По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»* расходы составили 7343.48 тыс. рублей, или 100% от плана, из них средства бюджета района направлены:

1. На предоставление межбюджетных трансфертов сельским поселениям района на ремонт жилого фонда – 7257,41тыс. рублей, в том числе:
2. Участников Великой Отечественной Войны 1941 -1945 годов, вдовам участников ВОВ 600,0 тыс. рублей;
3. Муниципального жилого фонда 5260,0 тыс. рублей;
4. Через товарищества собственников жилья 1397,41 тыс. рублей.
5. На предоставление Александровскому сельскому поселению, за счет субсидии из областного бюджета, средств на создание условий для управления многоквартирными домами 16,8 тыс. рублей.
6. На ремонт жилья 69,27 тыс. рублей.

*По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»* расходы составили 59977,63 тыс. рублей, или 98,2 %.

Средства бюджета района в объеме 25167,76 тыс. рублей направлены:

1. на возмещение убытков организациям коммунального хозяйства в объеме 1327,4 тыс. рублей за сверхнормативное потребление газа (1027,4 тыс. руб.) и убытков, связанных со снижением фактического потребления электроэнергии (300,0 тыс. руб.)
2. на реализацию мероприятий районной целевой программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Александровского района на 2007 -2012 годы» в сумме 15963,18 тыс. рублей;
3. на реализацию мероприятий районной целевой программы «Социальное развитие сел Александровского района на 2011- 2013 годы» в объеме 7877,16 тыс. рублей.

Кроме того по данному подразделу отражены расходы в сумме 34406,46 тыс. руб. за счет средств областного бюджета представленные в виде межбюджетных трансфертов сельским поселениям района:

на компенсацию расходов по организации электроснабжения от дизельных электростанций в сумме 15535,32 тыс. рублей;

на возмещение теплоснабжающим организациям затрат, обусловленных незапланированным в тарифе на тепловую энергию ростом цен на уголь в сумме 131,14 тыс. рублей;

на строительство водозабора из подземных источников с. Александровское в сумме 10000,0 тыс. рублей;

строительство газоснабжения с. Александровское улица Майская и улица Мира в сумме 8500,0 тыс. рублей;

на реализацию мероприятий областной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Томской области на 2010 – 2012 годы и на перспективу до 2020 года» в сумме 240 тыс. рублей.

Дополнительно выделено из резервного фонда Администрации Александровского района на финансирование мероприятий в области коммунального хозяйства 403,41 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» отражены расходы на предоставление межбюджетных трансфертов сельским поселениям района на проведение мероприятий по благоустройству территорий поселений, содержанию (асфальтирование) автомобильных дорог внутри поселений, приобретение автотранспорта, которые составили 10592,69 тыс. рублей, или 100,0 % к уточненному плану.

**Расходы по разделу 06 «Охрана окружающей среды»**

Расходы по разделу *0600* «*Охрана окружающей среды*» профинансированы на 100,0 % к годовому плану и составили 290,0 тыс. рублей.

*По подразделу 0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод»* расходы бюджета района составили 290,0 тыс. рублей, или 100,0 % к годовому плану.

Отражены расходы на предоставление межбюджетных трансфертов на осуществление переданных полномочий района поселениями по организации утилизации бытовых и промышленных отходов.

**Расходы по разделу 07 «Образование»**

За счет средств бюджета района в 2011 году финансировалось содержание 17 учреждений образования, подведомственных районному отделу образования, а также на содержание детской музыкальной школы. Профинансированы расходы по реализации районных целевых программ, расходы, связанные с организацией и проведением мероприятий для детей и молодежи, летней оздоровительной кампанией детей и подростков, обеспечению временной занятости учащейся молодежи, руководством и управлением в сфере образования и молодежной политики.

В 2011 году *по разделу 0700 «Образование»* расходы на содержание учреждений и проведение мероприятий за счет бюджетных средств составили 182662,77 тыс. рублей или 97,1 % к уточненному плану (таблица 8).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Таблица 8 | | | | |
| Наименование | Уточненный  план  (тыс. руб.) | Исполнено  (тыс. руб.) | %  исполнения | Удельный  вес (%) |
| Всего расходов: в том числе: | 200332,63 | 192054,3 | 95,9 | 100,0 |
| за счет бюджетных средств | 188129,84 | 182662,77 | 97,1 | 95,1 |
| за счет доходов от предпринимательской и иной приносящей доходы деятельности | 12202,79 | 9391,53 | 77,0 | 4,9 |

Расходы, за счет доходов от предпринимательской и иной приносящей доходы деятельности на образование, произведены в сумме 9391,53 тыс. рублей при уточненном плане 12202,79 тыс. рублей, или исполнены на 77,0 %. Удельный вес расходов, произведенных за счет доходов от оказания платных услуг, в общих расходах на образование составил 4,9%.

Расходы *по подразделу 0701 «Дошкольное образование»* при плане 46149,4 тыс. рублей исполнены в сумме 44880,73 тыс. рублей, или на 97,3 %, по данному подразделу профинансированы расходы на содержание семи бюджетных учреждений дошкольного образования со статусом юридического лица.

На содержание указанных учреждений с контингентом 473 ребенка направлено 37727,1 тыс. рублей, или 98,9%, в том числе за счет областных средств 2345,92 тыс. рублей. Дополнительно за счет родительской платы на содержание учреждений направлено 5732,43 тыс. рублей.

На финансирование мероприятий районных целевых программ направлено 6066,14 тыс. рублей, в том числе:

1. по программе «Социальная поддержка населения района на 2011-2013 гг.» профинансирована в сумме 391,98 тыс. рублей;
2. по программе «Пожарная безопасность на объектах бюджетной сферы Александровского района на 2010-2012 годы» в сумме 403,58 тыс. рублей;
3. по программе «Дети Александровского района» в сумме 4479,63 тыс. рублей;
4. по программе «Повышение энергетической эффективности на территории Александровского района Томской области на период с 2010 по 2012 годы» в сумме 790,95 тыс. рублей.

За счет средств областного бюджета в рамках реализации мероприятий областной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Томской области на 2010 – 2012 годы и на перспективу до 2020 года» на проведение энергетических обследования зданий израсходовано 376,2 тыс. рублей.

Кроме того, дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района на реализацию мероприятий по дошкольному образованию выделено 694,29 тыс. рублей, а из средств резервного фонда Администрации Томской области выделено 17,0 тыс. рублей.

Расходы *по подразделу 0702 «Общее образование»* при плане 122808,7 тыс. рублей исполнены в сумме 118806,13 тыс. рублей, или на 96,7 %.

По данному подразделу профинансированы расходы на содержание восьми общеобразовательных бюджетных учреждений в объеме 98122,17 тыс. рублей, в том числе одна начальная школа, две основных школ и 5 средних школ. С 1 сентября 2011 года из - за отсутствия учеников в поселке в п. Северном основная общеобразовательная школа была закрыта.

На содержание указанных учреждений с контингентом 1044 учеников направлено средств в объеме 84762,42 тыс. рублей, или 97,1%. В том числе за счет средств областного бюджета на содержание общеобразовательных учреждений в объеме 66611,38 тыс. рублей произведены расходы:

* на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного, бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в рамках общеобразовательных программ муниципальных образовательных учреждений – 59337,03 тыс. рублей;
* на выплату надбавок к тарифной ставке педагогическим .работникам и руководителям муниципальных общеобразовательных учреждениях 2627,84 тыс. рублей;
* на стимулирующие выплаты за высокие результаты и качество выполняемых работ муниципальных общеобразовательных учреждений 4114,63 тыс. рублей;
* на выплату вознаграждения за выполнение функций классного руководства 30,77 тыс. рублей;
* на осуществление отдельных государственных полномочий на обеспечение одеждой, обувью, мягким инвентарем, оборудованием и единовременным денежным пособием выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений 100,11 тыс. рублей;
* на возмещение расходов на частичную оплату стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях 401,0 тыс. рублей.

Дополнительно за счет оказания платных услуг и целевых средств на содержание общеобразовательных учреждений направлено 3191,18 тыс. рублей.

На реализацию мероприятий районных целевых программ направлено 6347,98 тыс. рублей, в том числе:

1. по программе «Социальная поддержка населения района на 2011-2013 гг.» профинансирована в сумме 1992,19 тыс. рублей;
2. по программе «Модернизация пищеблоков в учреждениях общего и дошкольного образования Александровского района» в сумме 1800,59 тыс. рублей;
3. по программе «Пожарная безопасность на объектах бюджетной сферы Александровского района на 2010-2012 годы» в сумме 558,93 тыс. рублей;
4. по программе «Социально – экономическое развитие муниципального образования «Александровский район» в сумме 761,35 тыс. рублей;
5. по программе «Дети Александровского района» в сумме 1074,72 тыс. рублей;
6. по программе «Повышение энергетической эффективности на территории Александровского района Томской области на период с 2010 по 2012 годы» в сумме 160,2 тыс. рублей.

Из средств областного бюджета в рамках реализации национальных проектов в области «Образование» произведены расходы на сумму 3902,52 тыс. рублей, в том числе:

* на выплату ежемесячной денежной компенсации педагогическим работникам за классное руководство в сумме 1663,68 тыс. рублей;
* на модернизацию региональных систем образования в сумме 2238,83 тыс. рублей.

Также за счет средств областного бюджета профинансированы расходы:

* на оснащение школьных автобусов аппаратурой спутниковой навигацией ГЛАНАСС в сумме 71,0 тыс. рублей;
* на выплату стипендии Губернатора лучшим учителям в сумме 767,28 тыс. рублей;
* на реализацию мероприятий программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Томской области на 2010 – 2012 годы и на перспективу до 2020 года в сумме 643,8 тыс. рублей.

Кроме того дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района в 2011 году выделено учреждениям общего образования 1093,47 тыс. рублей. Из средств резервного фонда Администрации Томской области дополнительно выделено 533,7 тыс. рублей.

По данному подразделу также осуществлялось финансирование трех бюджетных учреждений дополнительного образования для детей и молодежив сумме 20683,96 тыс. рублей, или на 99,5%, в том числе:

* на содержание образовательного учреждения дополнительного образования детей «Дом детского творчества» с контингентом 760 учеников направлено средств в объёме 6470,62 тыс. рублей, или на 99,4 %;
* на содержание образовательного учреждения дополнительного образования детей «Детская юношеская спортивная школа» с контингентом 472 учеников направлено средств в объёме 5869,21 тыс. рублей, или на 99,6 %;
* образовательного учреждения дополнительного образования детей «Детская музыкальная школа» с контингентом 136 учеников направлено средств в объёме 4447,62 тыс. рублей, или на 99,7%.

В рамках финансирования мероприятий районных целевых программ учреждениями дополнительного образования израсходовано средств в объеме 3512,84 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 94,05 тыс. рублей.

Также за счет средств областного бюджета профинансированы расходы:

* на оснащение школьных автобусов аппаратурой спутниковой навигацией ГЛАНАСС в сумме 71,0 тыс. рублей;
* на приобретение музыкальных инструментов в сумме 72,0 тыс. рублей;

Кроме того дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района в 2011 году учреждениям дополнительного образования выделено 148,55 тыс. рублей, и из средств резервного фонда Администрации Томской области выделено дополнительно 92,12 тыс. рублей.

В общих расходах на образование расходы на содержание муниципальных учреждений общего и дополнительного образования занимают наибольший объем 65,0 %.

*По подразделу 0705 «Переподготовка и повышение квалификации»* расходы исполнены на 53,5 % к уточненным ассигнованиям.По данному подразделу произведены расходы на повышение квалификации и переподготовки работников органов местного самоуправления в общей сумме 80,18 тыс. рублей.

*По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»* направлено 3775,09 тыс. рублей, или 99,7% к уточненному плану, в том числе за счет средств областного бюджета 563,28 тыс. рублей.

По данному подразделу произведены расходы, связанные с организацией отдыха, оздоровлением и занятостью детей в каникулярное время.

В 2011 году на проведение оздоровительной компании детей в летний период направлено 2808,38 тыс. рублей. На базе образовательных учреждений были созданы оздоровительные площадки. В летний период задействовано детей на оздоровительных площадках 227 человек. В загородных лагерях отдыхало 10 человек, в профильных лагерях 10 человек, в на базе оздоровительных лагерей из числа малообеспеченных и многодетных семей отдохнуло 41 челочек.

В летний период в районе в 2011 г. осуществлялась работа по обеспечению временной занятости учащейся молодежи. Основной формой занятости подростков и молодежи стали трудовые бригады, которые занимались озеленением, благоустройством территорий муниципальных образований. Всего в летний период было трудоустроено 157 человек. На обеспечение временной занятости учащейся молодежи израсходовано 743,52 тыс. рублей.

Кроме того на организационно- воспитательную работу с молодежью из бюджета района направлено 73,11 тыс. рублей.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области образования» составили 15120,64 тыс. рублей и профинансировано на 97,8 % от утверждённых ассигнований. По данному подразделу произведены расходы:

* на функционирование аппарата управления отдела образования составили 2263.28 тыс. рублей;
* на содержание методического кабинета – 4324.05 тыс. рублей;
* на содержание централизованной бухгалтерии отдела образования – 5869.9 тыс. рублей;
* на содержание хозяйственной группы отдела образования – 1998.0 тыс. рублей.

В рамках финансирования мероприятий районных целевых программ израсходовано средств в объеме 573,0 тыс. рублей

Кроме того дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района в 2011 году отделу образования выделено 102,58 тыс. рублей.

Предельная штатная численность работников отдела образования предусмотрено 38 единиц. Фактическое замещение на конец отчетного периода составила– 38 единиц.

**Расходы по разделу 08 «Культура и кинематография»**

Расходы *по разделу 0800 «Культура и кинематография»* за 2011 год составили 4985,14 тыс. рублей при уточненном плане 5005,9 тыс. рублей, или 99,6%.

*По подразделу 0801 «Культура»* расходы при плане 4542,9 тыс. рублей исполнены в объеме 4527,28 тыс. рублей, или на 99,7%.

По данному подразделу отражены расходы, представленные в виде межбюджетных трансфертов сельским поселениям района:

на оплату труда руководителям и специалистам муниципальных учреждений культуры и искусства в части выплаты надбавок и доплат к тарифной ставке в объеме 762,1 тыс. рублей;

на комплектование книжных фондов библиотек сельских поселений в сумме 24,0 тыс. рублей;

на ремонт клуба в Октябрьском сельском поселении 100 тыс. рублей.

Кроме того дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района в 2011 году оказана финансовая помощь сельским поселениям в сумме 356,8 тыс. рублей.

В рамках финансирования мероприятий районных целевых программ поселениям района выделено средств в объеме 2300,0 тыс. рублей.

За получение Гран - при в областном фестивале «Томская мозаика – 2010 год» Александровскому сельскому поселению, занявшее призовое место на укрепление материально – технической базы выделено из областного бюджета 1000,0 тыс. рублей.

*По подразделу 0804* *«Другие вопросы в области культуры, кинематографии»* расходы исполнены на 98,9% к уточненным ассигнованиям.

По данному подразделу расходы направлены на реализацию мероприятий районных целевых программ 357,86 тыс. рублей.

Кроме того дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района на поощрение участников конкурса «Томская мозаика – 2010 год» выделено100,0 тыс. рублей.

**Расходы по разделу 09 «Здравоохранение»**

Расходы по разделу  *0900 «Здравоохранение»* за 2011 год составили 39270,24 тыс. рублей при уточненном плане 44077,06 тыс. рублей, или 89,1% (таблица 9).

Одной из основных причин невыполнения плана по бюджетным средствам явилась несостоявшимися аукционами по реконструкции старого лечебного корпуса.

Таблица 9

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный  план  (тыс. руб.) | Исполнено  (тыс. руб.) | %  исполнения | Удельный  вес (%) |
| Всего расходов: в том числе: | 113816,98 | 106963,69 | 94,0 | 100,0 |
| за счет бюджетных средств | 44077,06 | 39270,24 | 89,1 | 36,7 |
| за счет доходов от предпринимательской и иной приносящей доходы деятельности | 69739,92 | 67693,45 | 97,1 | 63,3 |

В общем объеме расходов на здравоохранение расходы за счет доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и целевых средств исполнены в сумме 67693,45 тыс. рублей, или на 97,1 %. Удельный вес расходов, произведенных за счет доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и целевых средств, в общем объеме расходов на здравоохранение составил 63,3 %.

Расходы *по подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь»* при плане 36002,62 тыс. рублей исполнены в объеме 35392,13 тыс. рублей, или на 98,3%, в том числе за счет средств бюджета района при уточненном плане 7306,3 тыс. рублей расходы составили 20578,63 тыс. рублей, или на 82,6 %.

Для оказания стационарной медицинской помощи в центральной районной больнице содержится 84 койки, в том числе за счет средств бюджета района содержится 8 коек, за счет средств ОМС 74 коек. На текущие расходы по содержанию 84 коек направлено средств в объеме 30710,0 тыс. рублей, в том числе за счет бюджетных средств 6066,06 тыс. рублей, за счет средств обязательного медицинского страхования содержание 24247,0 тыс. рублей, за счет оказания платных услуг 397,0 тыс. рублей.

Для оказания стационарной медицинской помощи в больницы за счет средств обязательного медицинского страхования содержится дневной стационар на 14 коек, текущие расходы по содержанию дневного стационара составили 3592,0 тыс. рублей.

На реализацию целевых программ из бюджета района профинансировано расходов в сумме 1673,23 тыс. рублей, или 98,5 %.

За счет средств областного бюджета в рамках реализации мероприятий областной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Томской области на 2010 – 2012 годы и на перспективу до 2020 года» израсходовано 126,4 тыс. рублей.

Кроме того дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района выделено 429,91 тыс. рублей, из средств резервного фонда Администрации Томской области выделено – 97,5 тыс. рублей..

Расходы *по подразделу 0902**«Амбулаторная помощь»* при плане 63854,22 тыс. рублей исполнены 57798,26 тыс. рублей, или на 90,5 %. Расходы за счет средств бюджета района при плане 24923,52 тыс. рублей исполнены в сумме 20578,63 тыс. рублей, или на 82,6 % и включают расходы:

1. на содержание поликлиники. Исполнение составило 46811,24 тыс. рублей, или 96,2 %, в том числе за счет средств бюджета 9591,83 тыс. рублей, или 98,8 %, за счет средств обязательного медицинского страхования содержание 24247,0 тыс. рублей, за счет оказания платных услуг 397,0 тыс. рублей.
2. на содержание шести фельдшерско – акушерских пунктов в поселениях района расходы составили в сумме 3476,7 тыс. рублей, или на 95,5 %.

В рамках реализации национальных проектов из средств областного бюджета в области «Здравоохранения » произведены расходы на денежные выплаты медицинскому персоналу фельдшерско- акушерских пунктов в сумме 402,54 тыс. рублей

На реализацию целевых программ из бюджета района профинансировано расходов в сумме 6453,74 тыс. рублей, или 61,4 %.

За счет средств областного бюджета в рамках реализации мероприятий областной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Томской области на 2010 – 2012 годы и на перспективу до 2020 года» израсходовано 30,0 тыс. рублей.

Кроме того дополнительно из средств резервного фонда Администрации Александровского района выделено 75,36 тыс. рублей.

Расходы *по подразделу 0904* *«Скорая медицинская помощь»* при плане 9947,41 тыс. рублей исполнены в сумме 9779,5 тыс. рублей, или на 98,3 %. По данному подразделу отражены расходы на содержание скорой помощи.

*Расходы по подразделу 0909* «Другие вопросы в области здравоохранения» при плане 1899,83 тыс. рублей исполнены в сумме 1891,65тыс. рублей, или на 99,6 %. По данному подразделу отражены расходы:

на содержание главного бухгалтера и главного экономиста учреждения в сумме 1060,15 тыс. рублей; -

на реализацию мероприятий районной целевой программы в сумме 330,0 тыс. рублей

на обеспечение проезда по направлениям врачей в областные специализированные учреждения здравоохранения онкологического, наркологического и психиатрического профиля за счет средств областного бюджета в сумме 504,0 тыс. рублей

**Расходы по разделу 10«Социальная политика»**

Расходы *по разделу 1000 «Социальная политика»* за 2011 год составили 17272,69 тыс. рублей при уточненном плане 17581,6тыс. рублей, или 98,2 %, в том числе за счет средств бюджета района – 2463,69 тыс. рублей, или 95,0 % к годовому плану, за счет средств областного бюджета – 14809,0 тыс. рублей, или 98,8 %.

Расходы на социальное обеспечение населения составили 7168,93 тыс. руб. и характеризуется следующими видами выплат (Таблица 10).

Таблица 10

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование социальной помощи* | *План,*  *тыс. руб.* | *Исполнено, тыс. руб.* | *% исполнения* |
| Обеспечение доступным жильем молодых семей и специалистов, проживающих и работающих в сельской местности | 1946,61 | 1946,01 | 100,0 |
| Материальная поддержка молодых семей на приобретения (строительство) жилья | 4886,13 | 4886,13 | 100,0 |
| Оказание материальной помощи населению за счет средств, предусмотренных по районной целевой программе | 430,0 | 354,92 | 82,5 |
| Материальная помощь за счет средств резервного фонда | 36,27 | 31,87 | 87,9 |

Расходы по охране семьи и детства составили 10103,76 тыс. рублей или профинансированы на 98,0 % от уточненных бюджетных ассигнований, в том числе:

на обеспечение жилыми помещениями детей – сирот, а также детей, оставшихся без попечения родителей, направлено 1105,0 тыс. рублей;

на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей направлено 6504,89 тыс. рублей;

на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей направлено 2493,87тыс. рублей.

**Расходы по разделу 11«Физическая культура и спорт»**

Расходы *по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»* за 2011 год составили 3251,55 тыс. рублей при уточненном плане 3298,42 тыс. рублей, или 98,6%.

Расходы *по подразделу 1101 «Физическая культура»* при плане 2048,42 тыс. рублей профинансированы в сумме 2001,55 тыс. рублей, или на 97,7%.

Средства направлены на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в виде межбюджетных трансфертов сельским поселениям в объеме 1381,55 тыс. рублей.

Кроме того на реализацию мероприятий районной целевой программы напроведение массовых физкультурно-оздоровительных мероприятий среди различных слоев населения израсходовано 600,0 тыс. рублей. Дополнительно выделено на проведение спортивных мероприятий из резервного фонда Администрации Александровского района 20,0 тыс. рублей.

Расходы *по подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»* при плане 1250,0 тыс. рублей профинансированы в сумме 1250,0 тыс. рублей, или на 100,0%. Средства направлены на изготовление проектно сметной документации по строительству спортивного комплекса.

**Расходы по разделу 12«Средства массовой информации»**

Расходы *по разделу 1200 «Средства массовой информации»* за 2011 год составили 2284,58 тыс. рублей при уточненном плане 2589,56 тыс. рублей, или 88,2%.

Расходы *по подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание»* при плане 500,0 тыс. рублей профинансированы в сумме 454,48 тыс. рублей, или на 90,9%. Средства перечислены ООО «Инфо - Стрежевой», осуществляющим телевизионное вещание информационных материалов деятельности Александровского района.

*По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства»* выделенные ассигнования профинансированы в объеме 1830,1 тыс. рублей, или 87,6%, в том числе

за размещение публикаций правовых актов Администрации Александровского района, Решений Думы Александровского района и иной официальной информации в газете «Северянка».

**Расходы по разделу 13**

**«Обслуживание государственного и муниципального долга»**

*По подразделу 1301 «Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга»* произведены расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга Александровского района, объем которых за 2011 год составил 12,96 тыс. рублей, или 99,7 % от утвержденного объема.

**Расходы по разделу 14**

**«Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера»**

Расходы по разделу составили 32120,49 тыс. рублей, или 100,0% к уточненному плану.

В полном объеме профинансированы дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности из районного фонда финансовой поддержки, иная дотация соответственно в объемах 15736,2 тыс. рублей и 5987,26 тыс. рублей.

Кроме того в полном объеме профинансированы межбюджетные трансферты, предоставленные сельским поселениям в объеме 10397,03 тыс. рублей.

**3. Дефицит бюджета.**

По итогам работы за 2011 год профицит бюджета района составил 4614,05 тыс. рублей, к запланированному дефициту бюджета 9072,85 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2012 муниципальный долг Александровского района составил 301,5 тыс. рублей, или 0,2% от объема налоговых и неналоговых доходов, в том числе:

Бюджетные кредиты – 301,5 млн. рублей;

Остатки средств бюджета района по состоянию на 1 января 2012 года составили 17074.38 тыс. рублей

В 2011 году кредиты на покрытие кассовых разрывов не привлекались, муниципальные гарантии не предоставлялись.

**4. Районные целевые программы**

Реализация утвержденных в установленном порядке Думой Александровского района районных целевых программ в 2011 году была направлена на социально-экономическое развитие сел района, на развитие малого и среднего бизнеса на территории Александровского района, поддержку здоровья и социальной защищенности населения Александровского района, в том числе детей.

При запланированном на 2011 год объеме финансирования районных целевых программ в размере 87263,68 тыс. рублей, фактически профинансировано 80765,58 тыс. рублей, или 92,6 % годового лимита.

В бюджете района на 2011 год предусмотрено финансирование мероприятий 13 целевых программ, в том числе:

Таблица 17

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование программ | План  (тыс. руб.) | Исполнено (тыс. руб.) | % исполнения |
| РЦП «Социально экономического развитие муниципального образования «Александровский район Томской области» | 27463,4 | 22956,4 | 83,6 |
| РДЦП «Социальная поддержка населения района на 2011-2013гг.» | 8126,6 | 8021,8 | 98,7 |
| РДЦП «Социально - экономическое развитие сел района 2011-2013гг.» | 17102,0 | 16653,8 | 97,4 |
| РДЦП «Развитие малого предпринимательства на территории Александровского района на 2011-2013г.» | 817,0 | 730,4 | 89,4 |
| РДЦП «Предоставление молодым семьям поддержки на приобретение (строительство) жилья на территории Александровского района на 2006 – 2013 годы» | 1921,5 | 1841,8 | 95,8 |
| РДЦП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Александровского района на 2007 – 2013 годы». | 16123,38 | 15963,18 | 99,0 |
| РДЦП «Пожарная безопасность на объектах бюджетной сферы 2010 – 2012 года» | 1376,0 | 1330,2 | 96,7 |
| РЦП «Модель экологического воспитание и образования на территории Александровского района» | 193,0 | 185,1 | 95,9 |
| РЦП «Сохранение и развитие фармацевтической деятельности в Александровском районе до 2012 года» | 623,0 | 606,2 | 97,3 |
| РДЦП «Дети Александровского района» | 9196,3 | 8332,4 | 90,6 |
| РЦП «Профилактика правонарушений в Александровском районе Томской области на 2007 -2011 годы» | 140,0 | 130,4 | 93,2 |
| РДЦП «Повышение энергетической эффективности на территории Александровского района Томской области на период на 2010 – 2012 годы» | 2380,9 | 2213,3 | 93,0 |
| РЦП «Модернизация пищеблоков в учреждениях общего и дошкольного образования Александровского района» | 1800,6 | 1800,6 | 100,0 |

**5. Исполнение сметы доходов и расходов по приносящей доход деятельности бюджетными учреждениями.**

Исполнение доходов по приносящей доход деятельности бюджетными учреждениями, находящимися в ведении органов местного самоуправления района составило 93,3 %, при плане 80606,0 тыс. рублей получено доходов 75178,0 тыс. рублей.

Средства, полученные от приносящей доход деятельности, бюджетными учреждениями были направлены наосуществлении деятельности по оказанию платных услуг в сумме 77084,98 тыс. рублей или профинансированы 94,1 % от плана.

|  |
| --- |
| * Сельское хозяйство |
| * Транспорт |
| * Дорожное хозяйство * Жилищьно – коммунальное хозяйство |
|  |

Рисунок

|  |
| --- |
| * Образование |
| * Культура и кинематография |
| * Здравоохранение |
| * Физическая культура и спорт |
| * Социальная политика |

|  |
| --- |
| * Правоохранительная деятельность * Общегосударственные вопросы * Национальная оборона * Охрана окружающей среды * Средства массовой информации |

**Рисунок 2**