|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** | | | | | |  |  |  |  | |
|  | к годовому отчету по исполнению бюджета Городищенского муниципального района за 2011 год | | | | | | | |  |  | КОДЫ | |
|  |  | | **на 1 января 2012 г.** | | | | | | Форма по ОКУД | | 0503160 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Дата | | 01.01.2012 | |
| Наименование финансового органа | | | | | Комитет финансов администрации Городищенского муниципального района Волгоградской области | | | | |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | по ОКПО |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Глава по БК | 000 | |
| Наименование бюджета | | | | | Бюджет Городищенского муниципального района | | | | | по ОКАТО |  | |
| Периодичность: Годовая | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| Единица измерения: руб | | |  |  |  |  |  |  |  | по ОКЕИ | 383 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |

В бюджет Городищенского муниципального района за 2011 год поступили доходы в сумме **714 489,9** тыс. руб., при плане **757 056,5** тыс. руб., что составляет 94,4 % к плановым назначениям. Увеличение поступления доходов к уровню к 2010 года составило 5,8 %, в том числе:

* поступления по налоговым и неналоговым доходам составили **277 500,1** тыс. руб. при плане **284 776,9** тыс. руб. или 97,4 % к плановым назначениям, *недополучено* в бюджет 7 276,7 тыс.руб. Удельный вес налоговых и неналоговых поступлений в структуре общих доходов составляет 38,8 %. Увеличение поступления налоговых и неналоговых доходов к уровню к 2010 года составило 26,2 % ;
* безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации поступили в сумме **436 989,7** тыс. руб. при плане **472 279,6** тыс. руб. или 92,9 % к плановым назначениям, снижение к уровню к 2010 года составило 3,7 %. Удельный вес безвозмездных поступлений в структуре общих доходов 2011г. составляет 61,2 %.

*Недополучено в бюджет всего*35 289,9 тыс. руб.,

из них : субсидий - в сумме 17 336,6 тыс.руб.;

субвенций - в сумме 16 321,3 тыс.руб.;

иные межбюджетные трансферты - в сумме 0,3 тыс.руб.

Наибольшие объемы налоговых и неналоговых поступлений 2011 год в бюджет Городищенского муниципального района составили:

* **Налог на доходы с физических лиц** - поступил в сумме 214 502,6 тыс. руб. при плане 220 611,7тыс. руб. или 97,2 % к плановым назначениям, недополучено в бюджет 6 109,1 тыс.руб., увеличение к уровню к 2010 года составило 34,4 %. Удельный вес в структуре общих доходов составляет 30,0 %.
* **Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности** - поступил в сумме 14 820,5тыс. руб. при плане 14 512,0 тыс. руб., или 102,1 % к плановым назначениям, дополнительно получено в бюджет 308,5 тыс.руб., увеличение к уровню к 2010 года составило 6,6 %. Удельный вес в структуре общих доходов составляет 2,07 %.
* **Государственная пошлина, сборы** – поступили в сумме 7 843,9 тыс. руб. при плане 7 200,0 тыс. руб. или 108,9 % к плановым назначениям, дополнительно поступилов бюджет 643,6 тыс.руб., снижение к уровню к 2010 года составило 21,2 %. Удельный вес в структуре общих доходов составляет 1,1%.
* **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** – поступили в сумме 19 786,9 тыс. руб. при плане 17 373,4 тыс. руб. или 113,9 % к плановым назначениям, дополнительно поступило в бюджет 2 413,5 тыс.руб., рост к уровню к 2010 года составило 26,0%. Удельный вес в структуре общих доходов составляет 2,8 %.
* **Платежи за негативное воздействие на окружающую среду** – поступили в сумме 4 144,4 тыс. руб. при плане 4 075,1 тыс. руб. или 101,7 % к плановым назначениям, дополнительно поступило в бюджет 69,3 тыс. руб., рост к уровню к 2010 года составил 5,7 %. Удельный вес в структуре общих доходов составляет 0,58 %.
* **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** – поступили в сумме 6 411,1 тыс. руб. при плане 10 569,8 тыс. руб. или 60,7 % к плановым назначениям, недополучено в бюджет 4 158,7 тыс.руб., снижение к уровню к 2010 года составило 15,1%. Удельный вес в структуре общих доходов составляет 0,9 %.
* **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** – поступили в сумме 5 971,4 тыс. руб. при плане 5 889,3,0 тыс. руб. или 101,4 % к плановым назначениям, дополнительно поступилов бюджет 82,2 тыс.руб., рост к уровню к 2010года составил 4,8 %. Удельный вес в структуре общих доходов составляет 0,9 % .

В 2011 году районом получено из областного бюджета **безвозмездных поступлений** всего – **438 611,4** тыс. руб., что составило 92,9 % к уточненному плану **472 269,6** тыс.руб в том числе:

**дотации** бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов – поступила в полном объеме в сумме **9 635,0** тыс руб.;

**субвенции** от других бюджетов бюджетной системы при плане –**263 965,2** тыс. руб., фактически получено **247 644,0** тыс.руб. или 93,8 % к плановым назначениям , недополучено всего - **16 321,3** тыс.руб., из них:

* субвенция на подготовку и проведение всероссийской переписи населения 2010 года – 47,2 тыс.руб.;
* субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 1 413,7 тыс.руб.;
* субвенция на реализацию ФЗ «О дополнительных гарантиях по соц.поддержке детей-сирот» на выплату пособий по опеке и попечительству – 22,6 тыс.руб.;
* субвенции бюджетам муниципальных образований на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 333,8 тыс. руб.;
* субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 14 504,0 тыс.руб., в том числе:
  + субвенция на реализацию ЗВО от 10 ноября 2005г. №1111-ОД «Об организации питания детей из малообеспеченных семей и детей находящихся на учете у фтизиатра» - 2 474,3 тыс.руб.;
  + субвенции на реализацию ЗВО от 13 августа 2007г. № 1518-ОД "О мерах социальной поддержки по оплате ЖКУ педагогических работников образовательных учреждений, работающих и проживающих в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) – 2 212,2 тыс.руб.;
  + Субвенция на реализацию ЗВО от 12 декабря 2005г. №1143-ОД «О порядке определения нормативов финансирования общеобразовательных учреждений в части расходов на реализацию общеобразовательных программ» - 4 273,8 тыс.руб.;
  + субвенции на предоставление мер социальной поддержки по оплате ЖКУ работникам библиотек образовательных учреждений, работающих и проживающих в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) – 40,7 тыс.руб.;
  + субвенции на предоставление мер социальной поддержки по оплате ЖКУ медицинским работникам работающим и проживающим в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) – 454,9 тыс.руб.;
  + субвенции на предоставление мер социальной поддержки по оплате ЖКУ специалистам учреждений культуры, работающим и проживающим в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) – 185,3 тыс.руб.;
  + субвенции на реализацию Закона Волгоградской области "О государственных социальных гарантиях молодым специалистам" – 17,6 тыс. руб.
  + субвенция на компенсацию выпадающих доходов организациям, представляющим населению услуги по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек – 4 845,2 тыс.руб.

**субсидии** от других бюджетов бюджетной системы при плане – **190 146,8** тыс. руб., фактически получено **172 810,2** тыс.руб. или 90,9 % к плановым назначениям , недополучено всего - **17 336,6** тыс.руб., из них:

* + - субсидии на денежные выплаты медицинскому персоналу ФАПов, фельдшерам и мед.сестрам скорой медицинской помощи – 364,1 тыс.руб.;
    - субсидии на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства – 12 776,3 тыс.руб.;
    - прочие субсидии – 4 196,2 тыс.руб.(обновление градостроительной документации – 730,1тыс.руб., обеспечение сбалансированности местных бюджетов – 3 404,4 тыс.руб., компенсация расходов в связи с отменой налоговых льгот по налогу на имущество – 61,7 тыс.руб.)

Согласно Решения Городищенской районной Думы № 488 от 20.12.2011 г., сумма бюджетных назначений по доходам от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности утверждена (с учетом остатка) в сумме 49 955,4 тыс. руб. (из них: 48 779,8 тыс. руб. – доходы; 1 175,6 тыс. руб. – остатки).

В Отчете об исполнении смет доходов и расходов по приносящей доход деятельности сумма бюджетных назначений - 49 207,9 тыс. руб. (с учетом остатков), (из них: 48 779,8 тыс. руб. – доходы; 747,5 тыс. руб. – остатки). Расхождение данных по остаткам в размере 428,14 тыс. руб., составляют федеральные средства, поступившие 28.12.2011., (по внесению изменений в Постановление АВО №53–п от 28.03.2011. «Об утверждении Программы модернизации здравоохранения Волгоградской области на 2011-2012 годы») по МБУЗ «Городищенская ЦРБ».

**Расходная часть** бюджета Городищенского муниципального района по итогам 2011 года исполнена в сумме **707 799,8** тыс. руб. при уточненном плане **779 856,4** тыс. руб. или на **90,8** % к плану.

**По разделу 01 «Общегосударственные вопросы»**

Расходные обязательства по данному разделу исполнены на **93,4**% к плану, невыполнение составило –**5193,4** тыс.руб., в том числе по подразделу:

0104 «Функционирование исполнительных органов государственной власти местных администраций» - 90,3 тыс.руб.,

0111- «Резервные фонды» - 20,0 тыс.руб.,

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 5083,1 тыс.руб..

**По разделу 04 «Национальная экономика»**

Исполнение по данному разделу составило – **67,3**% к плану, невыполнение составило – **750,7** тыс.руб. по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики».

**По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходные обязательства по данному разделу выполнены на **57,8**% к плану. Неисполненные обязательства на сумму **38608,4** тыс. руб., так как средства по целевой программы "Социальное развитие села" из областного бюджета получены 30 декабря 2011г. в сумме **18409,7** тыс.руб., и недополучено на сумму **4613,3** тыс.руб.. Так же недополучены субсидия на развитие социальной и инженерной инфраструктуры муниципальных образований на сумму **7300,0** тыс. руб., субвенция на компенсацию выпадающих доходов ресурсоснабжающих организаций, связанных с применением ими регулируемых тарифов на коммунальные ресурсы для населения ниже экономически обоснованных тарифов – **4845,2** тыс. руб..

**По разделу 06 «Охрана окружающей среды»**

Расходные обязательства по данному разделу исполнены на **96,2%** к уточненному плану. Неисполнены обязательства в сумме **125,1** тыс. руб..

**По разделу 07 «Образование»**

Расходные обязательства по данной отрасли исполнены на **97,1%** от уточненного плана т.е. невыполнение составило **– 11883,3** тыс.руб. в том числе:

* 0701 «Дошкольное образование» - 2077,2 тыс.руб.;
* 0702 «Общее образование» -9606,9 тыс. руб.;
* 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» -136,1 тыс.руб.;
* 0709 «Другие вопросы в области образования» - 63,1 тыс. руб..

**По разделу 08 «Культура и кинематография»**

Исполнение по разделу составило – **96,1**% к плану или расходные обязательства не выполнены на сумму – **873,1** тыс.руб. в том числе:

* 0801 «Культура» - 863,2 тыс.руб.;
* 0804 «Другие вопросы в области культуры » - 9,9 тыс. руб..

**По разделу 09 «Здравоохранение»**

Расходная часть бюджета выполнена на **90,8**% к плану, неисполненные расходные обязательства составили – **7868,6** тыс. руб. из них:

* 0901 «Стационарная медицинская помощь» - 2092,9 тыс. руб.;
* 0902 «Амбулаторная помощь» - 1681,5тыс. руб. ;
* 0903 «Медицинская помощь в стационарах» - 26,0 тыс. руб.;
* 0904 «Скорая медицинская помощь» - 586,8 тыс. руб.;
* 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» - 3481,4 тыс. руб..

**По разделу 10 «Социальная политика»**

Расходы исполнены на **91,7**% к плану. Не выполнены расходные обязательства на сумму – **6272,2** тыс.руб., в том числе:

- 1001«Пенсионное обеспечение» - 50,9 тыс.руб.;

- 1003 «Социальное обеспечение населения» - 5852,0тыс.руб.;

- 1004 «Охрана семьи и детства» - 369,3тыс.руб..

**По разделу 11 «Физическая культура и спорт»**

Выполнение составило – **98,4**% к плану. Не выполнены расходные обязательства на сумму – **67,9** тыс.руб., по разделу 1101 «Физическая культура»

**По разделу 12 «Средства массовой информации»**

Выполнение составило – **82,8**% к плану. Не выполнены расходные обязательства на сумму – **403,8** тыс.руб., по разделу 1202 «Периодическая печать и издательства»

**Председатель**

**комитета финансов В.В.Титивкин**