

## Пояснительная записка к отчёту об исполнении бюджета Тегульдетского района за 2020 год

### I. ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДОВ

Объём доходов, поступивших в районный бюджет за 2020 г., равен 436 841,8 тыс. руб., что составило 98,8 % к годовому плану.

#### Собственные доходы местного бюджета

Собственные доходы местного бюджета исполнены в сумме 24 356,2 тыс. руб. или на 96,7 % к плану. Структура поступивших доходов представлена следующим образом:



Поступления по **налогу на доходы физических лиц** в бюджет района по сравнению с 2019 годом в сопоставимых условиях (без учета дополнительного норматива отчислений, который в 2019 году составлял 31,63 %) уменьшились на 0,8 % и составили 13 304,6 тыс. руб. Исполнение по отношению к плану 2020 года составило 100,0 %. Снижение относительно поступлений 2019г. обусловлено ликвидацией налогоплательщика ООО «ЧЛТ», а также с увеличением суммы возвращенного налога в связи с применением налоговых вычетов.

**Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения** исполнен на 100 %. Сумма поступлений составила 1 313,5 тыс. рублей. Снижение поступлений относительно аналогичного периода прошлого года составил 10,9 %. Снижение поступлений главным образом обусловлено с реорганизацией налогоплательщика ОГАУ «Томсклесхоз»

**Единый налог на вменённый доход** исполнен на 100,1 % к плану 2020 года. Поступление за 2020 год составило 2 621,7 тыс. руб., рост поступлений составил 1,3 % относительно аналогичного периода прошлого года.

Поступления в местный бюджет **государственной пошлины** уменьшились по сравнению с 2019 годом на 39,9 %, и составили 401,7 тыс. руб.: уменьшилось количество дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции.

Что касается источника доходов для местного бюджета в 2020 году – **платы за негативное воздействие на окружающую среду** – то здесь фактические поступления составили 4,0 тыс. рублей.

Поступления от **оказания платных услуг** исполнены на 87,1 % к плану 2020 года, относительно аналогичного периода прошлого года снижение поступлений составило 27,9 %, главным образом от администратора поступлений Районный отдел образования Администрации Тегульдетского района, что в большей степени связано со снижением родительской платы в МДОУ сад «Ромашка», в связи с пандемией.

Сумма **штрафных санкций** составила 98,5 тыс. рублей, что на 79,4 % меньше показателя прошлого года, снижение поступлений в 2020 году обусловлено изменениями в Бюджетном кодексе РФ.

**По арендным платежам от использования муниципального имущества сложились такие показатели:**

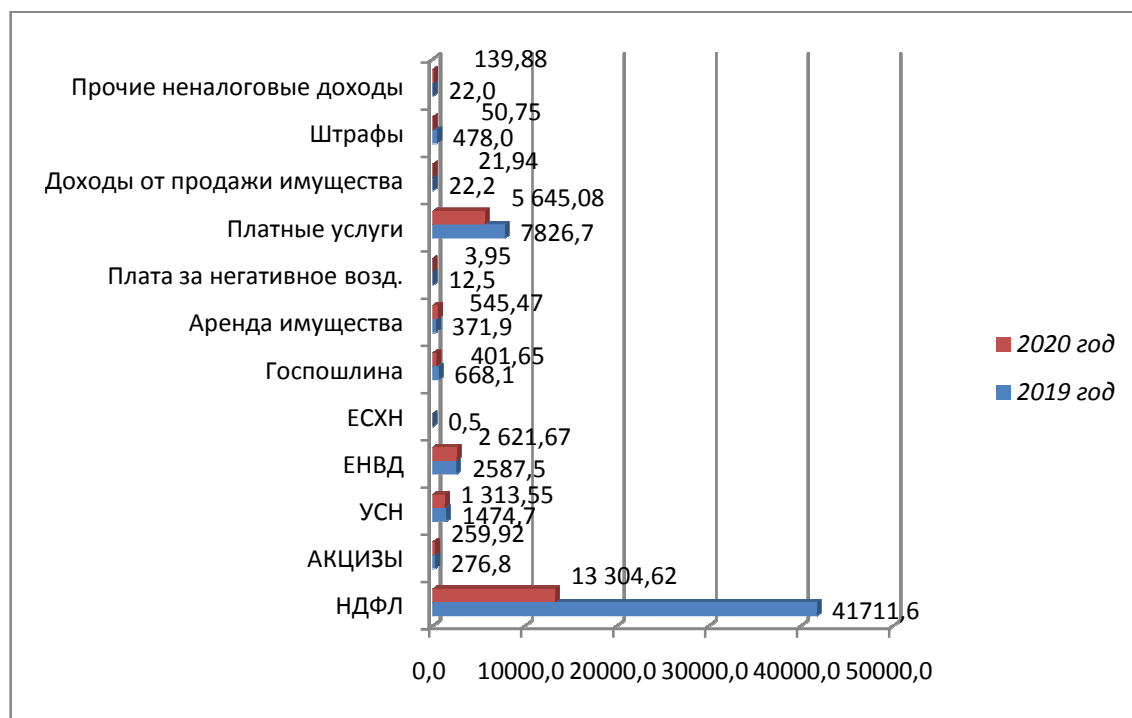
Наименование вида дохода	Сумма за 2020 г. (тыс. руб.):		Собираемость
	Начислено	Поступило за 2020 г.	
Аренда имущества	179,1	180,8	100,9%
Аренда земли	360,0	364,7	101,3%

Сумма поступлений по аренде муниципального имущества больше по сравнению с аналогичным показателем в 2019 году на 146,7 тыс. руб. и составила 545,5 тыс. рублей, увеличение поступлений связано с ростом числа заключенных договоров.

За 2020 год собственных доходов было собрано 24 356,2 тыс. руб.; за 2019 год – 55 452,5 тыс. руб. В сопоставимых условиях снижение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 10,3 %.

Прочие неналоговые доходы составили 139,9 тыс.рублей, данный вид поступлений состоит из взысканных по исполнительному производству денежных средств в отношении должника Матвиенко Н.Ю.

Соотношение поступлений в разрезе источников в 2019 г. и 2020 г. показано на графике:



### Безвозмездные перечисления от других бюджетов бюджетной системы

По статье «Безвозмездные перечисления» в районный бюджет за 2020 год поступило 412 485,6 тыс. руб.

Динамика доходов от безвозмездных перечислений показана в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование вида доходов	Поступило за 2019 г.	Поступило за 2020 г.
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ (всего)</b>	<b>357 127,5</b>	<b>412 485,6</b>
Дотации от других бюджетов бюджетной системы РФ	88 905,4	129 485,0
Субсидии от других бюджетов бюджетной системы РФ	39 704,3	41 088,2
Субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ	194 936,3	202 870,1
Иные межбюджетные трансферты	28 340,2	37 234,3
Прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты муниципальных районов	9 053,1	3 288,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение,	-4 000,0	-1 573,5

прошлых лет из бюджетов муниципальных районов		
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	188,2	93,5

Общий объём безвозмездных перечислений от других бюджетов бюджетной системы по сравнению с прошлым годом увеличился на 15,5 %, что можно объяснить ростом поступлений дотаций, в связи с отсутствием в 2020 году дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц.

## II. РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА.

При плановом объеме расходов районного бюджета на 2020 год в сумме 446 403,4 тыс. рублей исполнение составило 431 714,0 тыс. рублей или 96,7 %.

В целом по расходам недоиспользование составило 14 689,5 тыс. рублей или 3,3 % к плановым ассигнованиям, утвержденным на 2020 год, в том числе:

(тыс. руб.)

	Наименование показателей	Утверждено	Исполнено	отклонение	% исполнения
<b>Итого</b>		<b>446 403,4</b>	<b>431 714,0</b>	<b>14 689,5</b>	<b>96,7</b>
<b>0100</b>	<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	42 581,3	41 183,5	1 397,7	96,7
<b>0200</b>	<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА</b>	841,8	841,8	0,0	100,0
<b>0400</b>	<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</b>	12 107,9	12 016,6	91,3	99,2
<b>0500</b>	<b>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	9 070,6	7 990,5	1 080,0	88,1
<b>0600</b>	<b>ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ</b>	53,9	0,0	53,9	0,0
<b>0700</b>	<b>ОБРАЗОВАНИЕ</b>	239 066,8	234 115,3	4 951,7	97,9
<b>0800</b>	<b>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</b>	50 364,6	46 628,7	3 735,9	92,6
<b>1000</b>	<b>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</b>	51 471,4	48 158,9	3 312,5	93,6
<b>1100</b>	<b>ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ</b>	2 554,4	2 488,0	66,3	97,4
<b>1300</b>	<b>ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА</b>	89,1	89,1	0,0	100,0
<b>1400</b>	<b>МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ</b>	38 201,6	38 201,6	0,0	100,0

	<b>БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>				
--	-----------------------------------------------------------	--	--	--	--

Недоиспользование средств бюджета за 2020 год составило 14 689,5 тыс. рублей, в том числе в разрезе по разделам:

**По разделу «Общегосударственные вопросы» - 1 397,7 тыс. рублей, в том числе:**

в связи с отсутствием потребности недоиспользованы средства субвенций:

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по регулированию тарифов на перевозки пассажиров и багажа всеми видами общественного транспорта в городском, пригородном и междугородном сообщении 25,0 тыс. рублей;

- Осуществление государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение социальных выплат в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей – 0,1 тыс. рублей;

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности административных комиссий в Томской области – 18,1 тыс. рублей;

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по предоставлению, переоформлению и изъятию горных отводов для разработки месторождений и проявлений общераспространенных полезных ископаемых – 1,2 тыс. рублей;

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в Томской области 4,9 тыс. рублей;

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в Томской области недееспособные 14,1 тыс. рублей;

- на обеспечение жилыми помещениями детей сирот, детей оставшихся без попечения родителей 0,3 тыс. рублей.

Также неиспользованы средства резервного фонда Администрации Тегульдетского района в сумме 300,0 тыс. рублей.

**По разделу «Национальная экономика» - 91,3 тыс. рублей, в том числе:**

**0405 «Сельское хозяйство» отклонение от плановых назначений составило 6,6 тыс. рублей из них недоиспользованы средства:**

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства на осуществление управленческих функций органами местного самоуправления средства областного бюджета в сумме 4,9 тыс. рублей.

- по регулированию численности безнадзорных животных в сумме 1,6 тыс. рублей.

**0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» неисполнение составило 70,0 тыс. рублей, в том числе:**

- в рамках муниципальной программы «Развитие туризма на территории Тегульдетского района на 2020-2022 годы» (софинансирование реализации проектов) в сумме 70,0 тыс. рублей.

**По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» не использованы средства в сумме 1 080,1 тыс. рублей, в том числе:**

- Субсидия на создание мест (площадок) твердых коммунальных отходов в рамках государственной программы «Воспроизводство и использование природных ресурсов Томской области» в сумме 540,0 тыс. рублей.

- средства местного бюджета на софинансирование на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами в сумме 65,3 тыс. рублей.

***По разделу «Образование» не использованы средства в сумме - 4 951,7 тыс. рублей, в том числе:***

- а обеспечение обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных образовательных организациях, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и на обеспечение обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных образовательных 407,5 тыс. рублей;

- Стипендия Губернатора Томской области лучшим учителям областных государственных и муниципальных образовательных учреждений Томской области 31,5 тыс. рублей;

- Надбавки к тарифной ставке (должностному окладу) педагогическим работникам и руководителям муниципальных образовательных учреждений 12,6 тыс. рублей;

- На частичную оплату стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях Томской области 357,3 тыс. рублей;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций 284 тыс.рублей;

- на дополнительное образование детей из резервного фонда Администрации Томской области 73,3 тыс.рублей.

***По разделу «Культура, кинематография» остаток неиспользованных ассигнований составил 3 735,9 тыс. рублей, в том числе:***

- средства местного бюджета на обеспечение деятельности подведомственных учреждений в сумме 830,3 тыс. рублей не освоены в связи с невозможностью заключения контрактов на исполнение текущих расходов, связанных с превышением максимально допустимой суммы согласно 44-ФЗ на заключение контрактов.

- на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере культуры, направленные на повышение её эффективности», в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры в сумме 2 798,6 тыс. рублей;

- на оплату труда руководителей и специалистов муниципальных учреждений культуры и искусства в части выплат надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) 107,0 рублей.

***По разделу «Социальная политика» неосвоение составило 3 312,5 тыс. рублей из них:***

- выплаты денежных средств, приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным в сумме 1 796,0 тыс. рублей;

- выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме 30,8 тыс. рублей;

- ежемесячная выплата денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей в сумме 159,6 тыс. рублей;

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений 1 172,0 тыс.рублей.

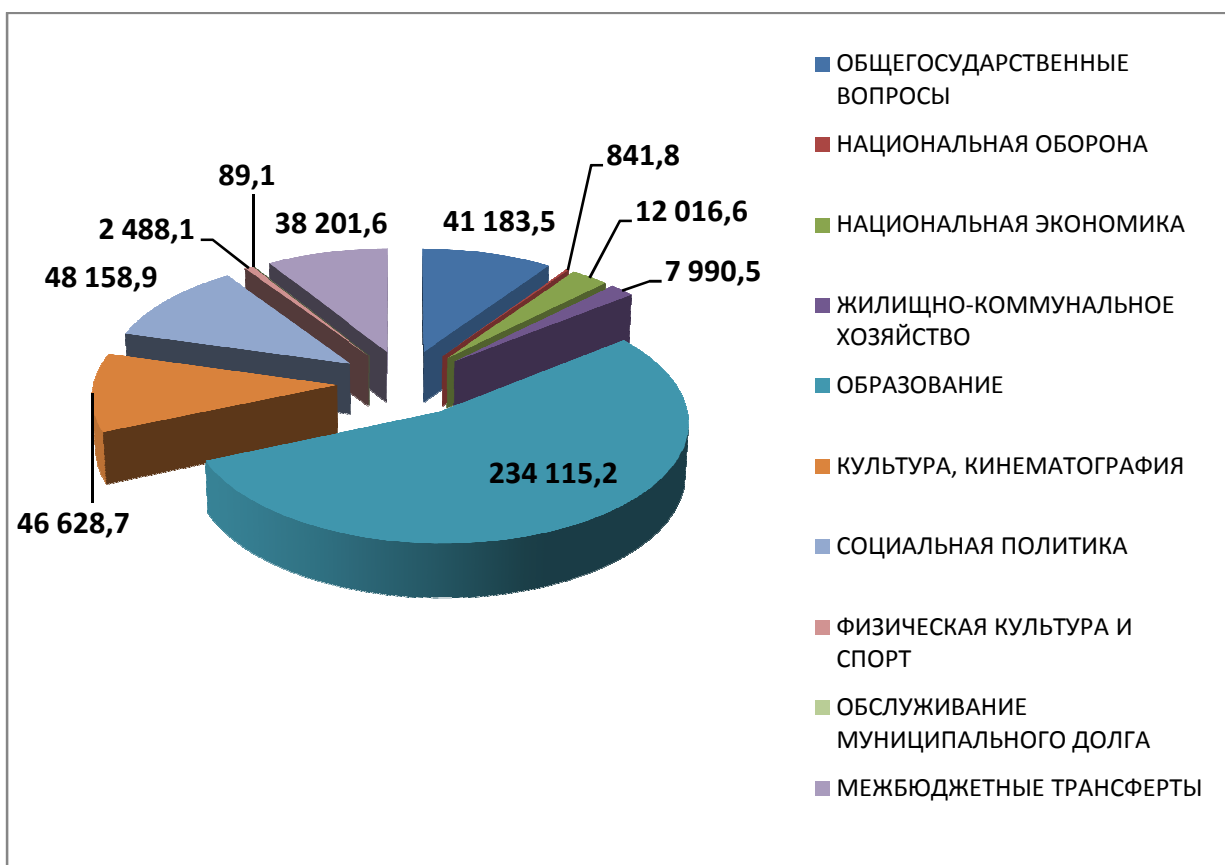
Данные средства являются целевыми, неиспользованные остатки перечислены в областной бюджет.

**По разделу «Физическая культура и спорт» неисполнение плановых назначений составило 66,3 тыс. рублей.**

В рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта и формирование здорового образа жизни населения Тегульдетского района на 2018-2020 годы» расходы составили 1229,1 тыс. рублей, в том числе: :

- на софинансирование на заработную плату инструкторам по спорту в сумме 994,2 тыс.рублей;
- софинансирование на приобретение малобюджетных спорт. площадок в сумме 30 тыс.рублей;
- финансирование мероприятий муниципальной программы 204,9 тыс. рублей

**Структура расходов бюджета Тегульдетского района за 2020 г выглядит следующим образом:**



**Структурный анализ основных показателей исполнения районного бюджета за 2020 год выглядит следующим образом:**

Наименование показателей	Утверждено (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Доля в общем объеме, %	
			план	факт
1	2	3	4	5

<b>Расходы - всего</b>	446 403,4	431 714,0	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	42 581,3	41 183,5	9,5	9,5
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА</b>	841,8	841,8	0,2	0,2
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</b>	12 107,9	12 016,6	2,7	2,8
<b>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	9 070,6	7 990,5	2,0	1,9
<b>ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ</b>	53,9	0	0	0
<b>ОБРАЗОВАНИЕ</b>	239 066,8	234 115,3	53,6	54,2
<b>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</b>	50 364,6	46 628,7	11,3	10,8
<b>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</b>	51 471,4	48 158,9	11,5	11,2
<b>ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ</b>	2 554,4	2 488,0	0,6	0,6
<b>ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА</b>	89,1	89,1	0,0	0,0
<b>МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ</b>	38 201,6	38 201,6	8,6	8,8

Самый большой удельный вес (53,6 %) в расходах районного бюджета составляют расходы на образование; затем расходы на социальную политику (11,5)%, расходы на культуру (11,3 %), , решение общегосударственных вопросов (9,5%); т.е. большая часть бюджета идет на покрытие расходных обязательств социальной сферы.

***Динамика основных показателей исполнения бюджета за 2019 и 2020 годы выглядит следующим образом:***

Наименование показателя	Исполнение расходной части бюджета		Изменение	
	2019 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)	В абсолютной сумме, (тыс. руб.)	%
<b>Расходы - всего</b>	<b>432 842,5</b>	<b>431 714,0</b>	<b>- 1 128,5</b>	<b>99,7</b>
в том числе общегосударственные вопросы	38 116,1	41 183,5	3 067,4	108,0
национальная оборона	765,9	841,8	75,9	109,9
национальная экономика	11 829,2	12 016,6	187,4	101,6
жилищно-коммунальное хозяйство	7 252,7	7 990,5	737,8	110,2
охрана окружающей среды	0	0	0	0
образование	247 441,3	234 115,3	- 13 326,0	94,6
культура, кинематография и средства массовой информации	43 108,4	46 628,7	3 520,3	108,2



социальная политика	44 225,3	48 158,9	3 933,6	108,9
физическая культура и спорт	2 417,3	2 488,0	70,7	102,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	155,6	89,1	-66,5	57,3
межбюджетные трансферты	37 530,7	38 201,6	670,9	0

Исполнение расходной части бюджета района составило 99,7 % к плановым назначениям, при этом по сравнению с исполнением 2019 года произошло уменьшение расходов на 0,3 % (1 128,6 тыс. рублей). Это связано с уменьшением целевого финансирования.

По разделу «Общегосударственные вопросы» расходы увеличились на 8 % в связи с повышением фонда оплаты труда. Также были заложены расходы на проведение выборов в представительные органы муниципального образования в сумме 1 793,4 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Национальная оборона» увеличились на 9,9 % (75,9 тыс. рублей) в связи с увеличением фонда оплаты труда из-за повышения МРОТ с 01.01.2021 г.

Штатная численность работников ВУС составляет 2,2 штатные единицы.

Расходы за отчетный период составили 841,8 тыс. рублей.

По разделу «Национальная экономика» расходы увеличились на 1,6 %. Это можно объяснить тем, что в 2020 году увеличились расходы на капитальный ремонт дорог местного значения за счет средств субсидии из областного бюджета.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы в 2020 году увеличились на 10,2 % (на 737,8 тыс. рублей). Это можно объяснить тем, что в 2020 году в большем объеме в бюджете были заложены расходы на софинансирование расходных обязательств по решению вопросов местного значения, возникающих в связи с реализацией проектов, предложенных непосредственно населением муниципальных образований Томской области в сумме 2 297,6 тыс. рублей.

По разделу «Образование» расходы сократились по сравнению с 2019 годом на 5,4 % (13 326,1 тыс. рублей) в связи с проведением в 2019 году капитального ремонта здания МКОУ «Тегульдетская СОШ» (субсидия из федерального бюджета была использована в 2019 году в сумме 20 753,9 тыс. рублей).

По разделу «Культура, кинематография и средства массовой информации» расходы увеличились на 8,2 % (3 520,3 тыс. рублей). Это можно объяснить тем, что в 2020 году был значительно повышен уровень средней заработной платы работникам культуры в связи с действием «майских» указов Президента РФ («дорожная карта»). Расходы на заработную плату увеличились на 3,7 % (1 162,2 тыс. рублей) в связи с повышением уровня средней заработной платы работников культуры.

По разделу «Социальная политика» расходы уменьшились на 8,9 % (3 933,6 тыс. рублей). Несмотря на увеличение ассигнований на исполнение судебных актов по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа на 4224 тыс. рублей, произошло сокращение расходов на содержание приёмных семей на 5 536,6 тыс. рублей.

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы увеличились на 2,9 %.

По разделу «Межбюджетные трансферты» расходы остались на уровне 2019 года.

Средства резервного фонда Администрации остались не востребованными в отчетном финансовом году.

**Структура расходов бюджета района за 2020 год в разрезе кодов классификации операций сектора государственного управления представлена в следующей диаграмме:**

КОСГУ	Наименование КОСГУ	Расход по ЛС	Доля в общем объеме расходов, %
211	Заработная плата	182 773,3	42,3
212	Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	29,5	0,0
213	Начисления на выплаты по оплате труда	55 008,4	12,7
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	432,6	0,1
221	Услуги связи	2 168,0	0,5
222	Транспортные услуги	42,6	0,0
223	Коммунальные услуги	29 458,7	6,8
224	Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)	10,1	0,0
225	Работы, услуги по содержанию имущества	5 308,3	1,2
226	Прочие работы, услуги	26 246,7	6,1
227	Страхование	56,5	0,0
231	Обслуживание внутреннего долга	89,1	0,0
246	Безвозмездные перечисления некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ и услуг на производство	1 243,0	0,3
24А	Безвозмездные перечисления иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на продукцию	50,0	0,0
251	Перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	71 021,1	16,5
262	Пособия по социальной помощи населению в денежной форме	15 689,1	3,6
263	Пособия по социальной помощи населению в натуральной форме	100,0	0,0
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	1 156,0	0,3
291	Налоги, пошлины и сборы	4 901,3	1,1
292	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	0,2	0,0
293	Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	1,3	0,0
295	Другие экономические санкции	61,8	0,0
296	Иные выплаты текущего характера физическим лицам	655,1	0,2
297	Иные выплаты текущего характера организациям	1 933,3	0,4

310	Увеличение стоимости основных средств	17 820,5	4,1
342	Увеличение стоимости продуктов питания	6 751,0	1,6
343	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	2 295,1	0,5
344	Увеличение стоимости строительных материалов	1 059,3	0,2
345	Увеличение стоимости мягкого инвентаря	779,3	0,2
346	Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	4 340,5	1,0
349	Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	232,3	0,1
<b>Итого</b>		<b>431 714,0</b>	

Приведенные данные свидетельствуют, что основную долю в расходах бюджета занимают расходы на финансирование заработной платы с начислениями, текущие расходы, перечисления другим бюджетам бюджетной системы. Задолженность по выплате заработной платы работникам муниципальных учреждений района по состоянию на 1 января 2021 года отсутствует.

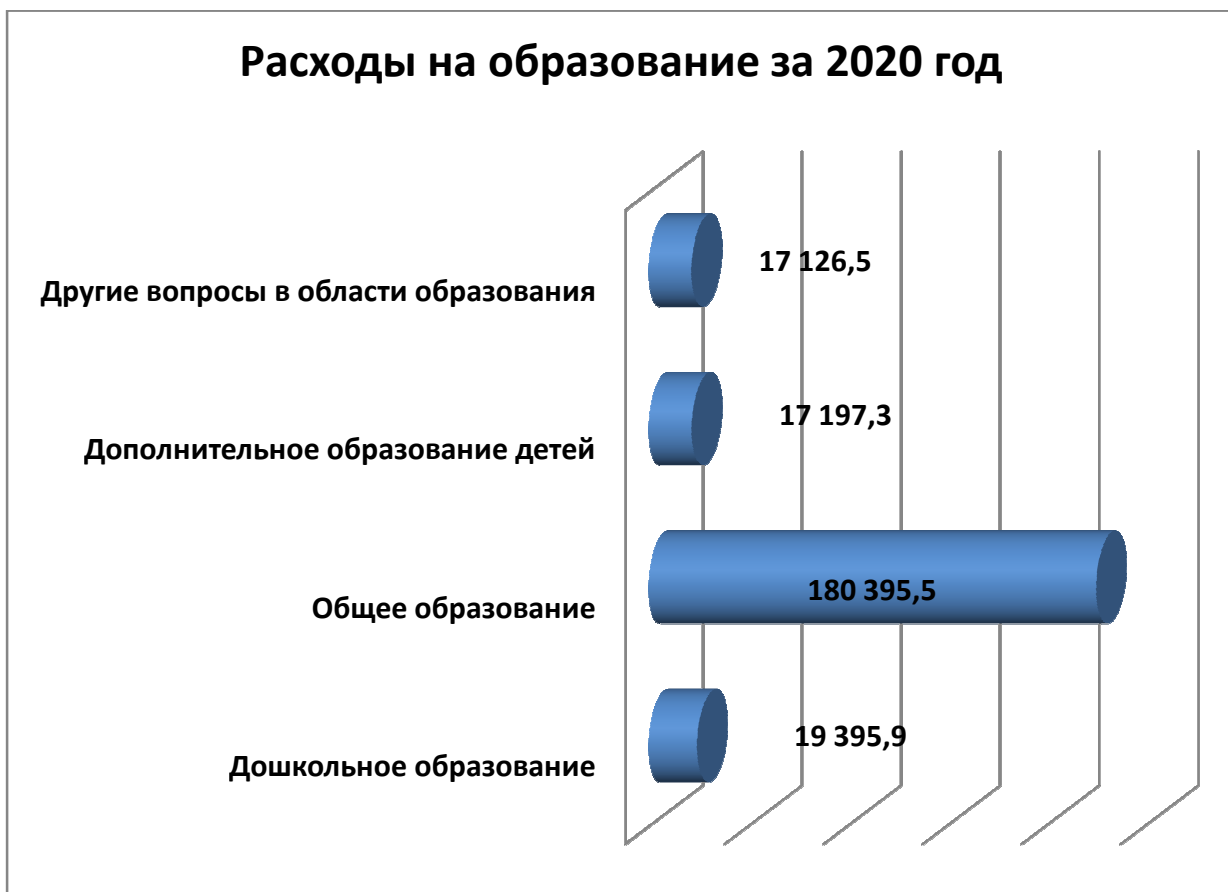
В общем объеме расходов основную долю занимают расходы на социально-культурную сферу, которые составили 77,9 % , из них расходы на образование занимают 77,2 % , - 11,8 % занимают расходы на культуру и 11,2% расходы на социальную политику. На эти цели направлено 328 902,8 тыс. руб.

### **Образование**

Исполнение бюджета по разделу «Образование» за 2020 год составило 234 115,2 тыс. руб. или 97,9 % к плану.

Структура расходов на образование в разрезе подразделов выглядит следующим образом:

## Расходы на образование за 2020 год



### Анализ структуры расходов учреждений образования с 2015 по 2020 годы:

(тыс. руб.)

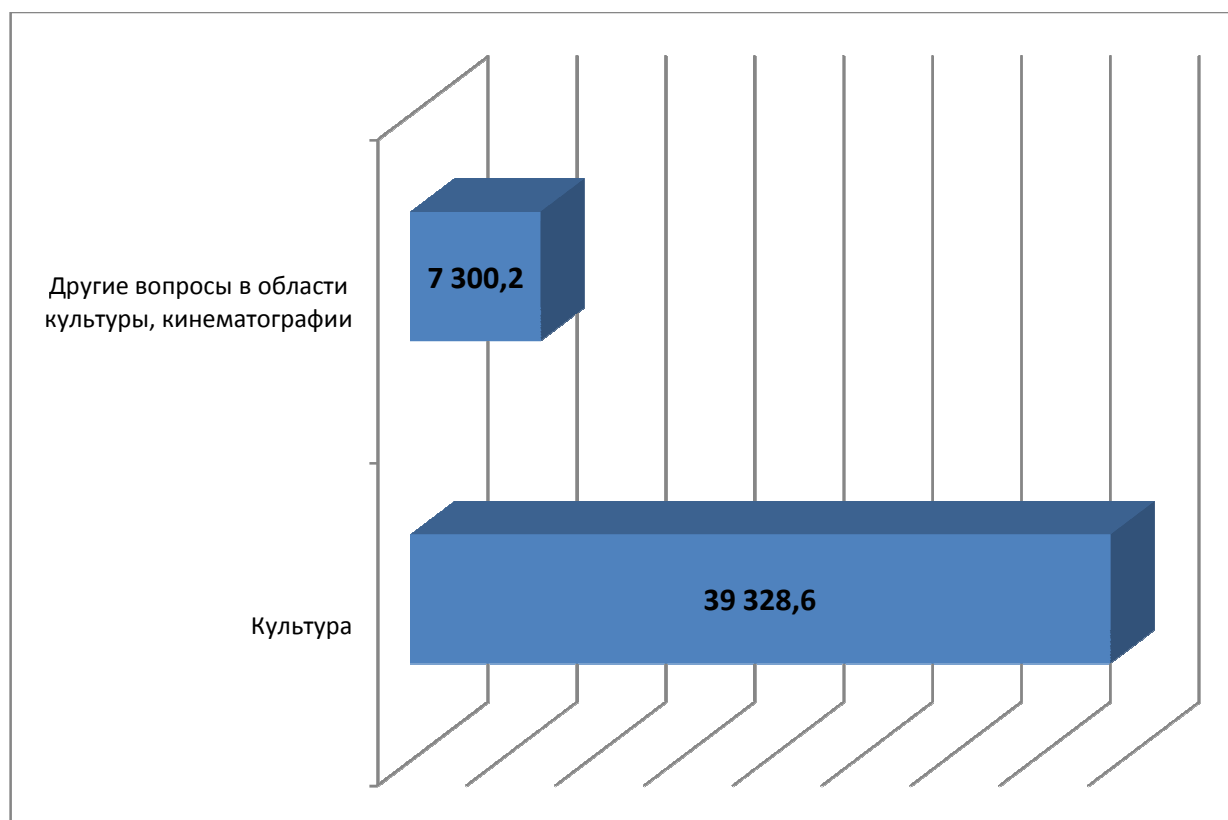
	2015	2016	2017	2019	2020
<b>ВСЕГО:</b>	182 637,8	205 723,5	254 885,1	247 441,3	247 441,3
<b>210 Оплата труда и начисления на оплату труда</b>	<b>137 900,0</b>	<b>142 868,5</b>	<b>158 719,1</b>	<b>159 247,0</b>	<b>171 061,8</b>
211 Заработная плата	105 682,6	109 727,4	121 299,1	122 273,1	131 191,1
212 Прочие выплаты	712,6	423,3	1 103,3	73,9	28,4
214 Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме					302,9
213 Начисления на оплату труда	33 502,8	32 717,8	36 316,7	36 900,0	39 539,4
<b>220 Приобретение услуг</b>	<b>30 997,6</b>	<b>41 110,2</b>	<b>67 857,3</b>	<b>56 464,7</b>	<b>31 114,6</b>
221 Услуги связи	751,2	744,0	795,3	831,1	908,1
222 Транспортные услуги	72,7	80,4	60,2	22,6	30,5
223 Коммунальные услуги	22 399,8	22 347,5	23 084,8	22 306,8	22 030,3
225 Услуги по содержанию имущества	5 606,8	12 217,8	39 899,9	28 692,2	3 336,6
226 Прочие услуги	2 167,3	5 720,5	4 017,1	4 561,6	4 785,8

227	Страхование					23,2
<b>260</b>	<b>Социальное обеспечение</b>	<b>413,9</b>	<b>408,4</b>	<b>469,0</b>	<b>1 318,7</b>	<b>1 485,0</b>
262	Пособие по социальной помощи населению	413,9	408,4	469,0	1 318,7	574,3
266	Пособие по социальной помощи населению					910,7
<b>290</b>	<b>Прочие расходы</b>	<b>1 173,0</b>	<b>3 865,6</b>	<b>4 306,5</b>	<b>4 738,3</b>	<b>3 945,2</b>
<b>300</b>	<b>Поступление материальных активов</b>	<b>16 858,7</b>	<b>17 470,5</b>	<b>23 533,4</b>	<b>24 691,4</b>	<b>26 508,7</b>
310	Увеличение стоимости основных средств	4 827,1	5 818,9	10 405,1	8 346,3	14 044,6
340	Увеличение стоимости материальных запасов	12 031,6	11 651,6	13 128,3	16 345,1	12 464,1

### **Культура**

Исполнение бюджета по разделу «Культура» за 2020 год составило 46 628,7 тыс. руб. или 92,6 % к плану.

Структура расходов на культуру в разрезе подразделов выглядит следующим образом:



### **Анализ структуры расходов учреждений культуры с 2015 по 2020 годы**

(тыс. руб.)

	2015 год	2016 год	2017 год	2019 год	2020 год
--	----------	----------	----------	----------	----------

	<b>ВСЕГО:</b>	69 516,6	39 985,1	42 172,3	43 108,4	46 628,7
<b>210</b>	<b>Оплата труда и начисления на оплату труда</b>	<b>18 616,0</b>	<b>25 925,5</b>	<b>30 656,5</b>	<b>31 438,0</b>	<b>31 949,0</b>
211	Заработная плата	14 272,7	19 904,2	23 523,9	24 074,6	24 538,6
212	Прочие выплаты	37,1	57,5	167,2	0,4	0
213	Начисления на оплату труда	4 306,1	5 963,8	6 965,4	7 230,2	7 390,2
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	0	0	0	135,8	20,2
<b>220</b>	<b>Приобретение услуг</b>	<b>5 840,0</b>	<b>5 788,9</b>	<b>7 559,0</b>	<b>8 432,6</b>	<b>9 032,9</b>
221	Услуги связи	361,6	443,3	532,2	533,6	734,7
222	Транспортные услуги	3,7	0	0	0	12,1
223	Коммунальные услуги	4 325,9	3 995,6	5 334,7	6 134,9	5 696,3
224	Арендная плата за пользование имуществом	18,4	19,4	19,4	19,4	10,1
225	Услуги по содержанию имущества	168,7	595,4	232,9	500,8	1 577,0
226	Прочие услуги	961,6	735,2	1 439,8	1 232,5	983,3
227	Страхование	0	0	0	11,4	19,4
<b>260</b>	<b>Социальное обеспечение</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25,0</b>	<b>170,6</b>	<b>86,5</b>
261	Пенсии, пособия и выплаты по пенсионному, социальному и медицинскому страхованию населения	0	0	25,0	7,7	0
264	Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам	0	0	0	125,2	0
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	0	0	0	37,7	86,5
<b>290</b>	<b>Прочие расходы</b>	<b>481,9</b>	<b>1 134,0</b>	<b>1 536,6</b>	<b>1 507,5</b>	<b>1 545,3</b>
<b>300</b>	<b>Поступление нефинансовых активов</b>	<b>44 578,8</b>	<b>7 136,8</b>	<b>2 395,3</b>	<b>1559,9</b>	<b>4 014,9</b>
310	Увеличение стоимости основных средств	43 760,3	6 428,7	1 242,3	328,6	2 706,4
340	Увеличение стоимости материальных запасов	818,5	708,1	1 153,0	1 231,3	1 308,5

### **Социальная политика**

#### **«Социальное обеспечение населения»**

Расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» исполнены в сумме 142,6 тыс. рублей, что составило 93,6% к годовому плану, в том числе:

**1) за счет средств местного бюджета** расходы составили 244,8 тыс. рублей, в том числе на:

- софинансирование из местного бюджета на оказание помощи в ремонте и переустройстве жилых помещений граждан, из числа: участников и инвалидов Великой отечественной войны 1941-1945 годов; тружеников тыла военных лет израсходовано 50,0 тыс. рублей;

- муниципальную программу «Устойчивое развитие сельских территорий Тегульдетского района на 2014-2019 годы и на период до 2020 года» – 194,8 тыс. рублей;

**2) за счет целевых средств областного бюджета** денежные средства освоены в размере 90,7 тыс. рублей, в том числе на:

- оказание помощи в ремонте и переустройстве жилых помещений граждан, из числа: участников и инвалидов Великой отечественной войны 1941-1945 годов; тружеников тыла военных лет израсходовано 50,0 тыс. рублей.

- Обеспечение комплексного развития сельских территорий(улучшение жилищных условий граждан РФ, проживающих на сельских территориях – 40,7 тыс. рублей.

### **«Охрана семьи и детства»**

Расходы по подразделу «Охрана семьи и детства» исполнены в сумме 47 742,7 тыс. рублей на 93,8 %.

По данному подразделу расходы произведены за счет целевых средств областного бюджета, в том числе на:

- выплаты денежных средств опекунам на содержание детей по опеке составили 32 758,8 тыс. рублей;

- исполнение судебных актов –10 560,0 тыс. рублей;

- предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 4 096,2 тыс. рублей;

- выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью – 327,7 тыс. рублей.

За 2020 год жилыми помещениями из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей обеспечено 13 человек, в том числе за счет расходов текущего года 10 человек, за счет средств 2019 и более ранних периодов 3 человека.

На заработную плату работника органа местного самоуправления, осуществляющего государственные полномочия по расчету и предоставлению субвенции израсходовано 11,3 тыс. рублей, при плановом объеме ассигнований 11,3 тыс. рублей.

На конец года образовано 72 приемных семьи, в которых получают пособие 151 ребенок, приемных родителей, получающих вознаграждение 83 человека.

В рамках следующих 15 государственных программ израсходовано 238 468,7 тыс. рублей:

<b>Наименование государственной программы</b>	<b>Ассигнования 2020 год</b>	<b>Расход 2020 год</b>
Государственная программа «Улучшение инвестиционного климата и укрепление международных и межрегиональных связей Томской области»	25,0	0,0
Государственная программа «Развитие предпринимательства в Томской области»	988,6	987,4
Государственная программа «Развитие рынка труда в Томской области»	102,7	102,6
Государственная программа «Развитие сельского хозяйства и регулируемых рынков в Томской области»	973,0	966,4
Государственная программа «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Томской области»	1 259,0	1 259,0

Государственная программа «Развитие образования в Томской области»	166 661,2	165 236,5
Государственная программа «Развитие культуры и туризма в Томской области»	12 248,1	9 342,5
Государственная программа «Социальная поддержка населения Томской области»	45 696,0	42 518,3
Государственная программа «Жилье и городская среда Томской области»	1 271,5	1 271,5
Государственная программа «Развитие транспортной системы в Томской области»	8 500,0	8 500,0
Государственная программа «Развитие коммунальной и коммуникационной инфраструктуры в Томской области»	4 244,1	4 244,0
Государственная программа «Эффективное управление региональными финансами, государственными закупками и совершенствование межбюджетных отношений в Томской области»	3 139,4	3 139,4
Государственная программа «Повышение эффективности регионального и муниципального управления»	648,9	630,8
Государственная программа «Обращение с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, на территории Томской области»	570,5	0,0
Государственная программа «Комплексное развитие сельских территорий Томской области»	270,3	270,3
	<b>246 598,3</b>	<b>238 468,7</b>

Просроченная кредиторская задолженность по учреждениям бюджетной сферы на 01 января 2021 года отсутствует.

По состоянию на 01.01.2021 года в бюджете МО «Тегульдетский район» муниципальный долг составляет 720, 0 тыс. рублей.