Государственный архив Октябрьской Революции и Социалистического строительства
Ленинградской области
Фонд № 1853 | Опись № 7 | Ед. хр. № 15

Ленинградский Городской
ФИНАНСОВЫЙ ОТДЕЛ
Ленгорисполкома
Отдел Бюджетный
ОЦИФРОВАНО

Дело №

Объяснительная Записка
к отчету об исполнении
местного бюджета города
Ленинград за 1938 год

Начато февраль 1939

Окончено февраль 1939

Микрофотокопия

На 99 листах

Государственный архив Октябрьской Революции и Социалистического строительства
Ленинградской области
Фонд № 1853 | Опись № 7 | Ед. хр. № 15

1

ОБЪЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении местного бюджета гор. Ленинграда за 1978 год.

Распод. матер.	Наименование разделов.	К-во стран.
I.	Общая часть	8 стр.
2.	Доходы	8 стр.
3.	Промышленность	3 стр.
4.	Сельское Хозяйство	2 стр.
5.	Народное Образование	18 стр.
6.	Искусство.	6 стр.
7.	Здравоохранение	22 стр.
8.	Физкультура	2 стр.
9.	С о б е с	5 стр.
I0.	Управление	5 стр.
II.	Коммунальное и Жилищное Хозяйство.	36 стр.

80

2

ОБ"ЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении местного бюджета
гор.Ленинграда за 1938 год.

ОБЩИЕ ИТОГИ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА.

Бюджет города Ленинграда на 1938 год был окончательно утвержден Президиумом Ленинградского Совета РК и КД 8-го сентября 1938 года, в соответствии с решением Пленума Ленинградского Совета РК и КД от 4-5 апреля 1938 года, в об"еме 1.156.490,7 тыс. рублей по доходам и расходам.

Исполнение бюджета за 1938 год по отчету характеризуется следующими данными:

	Назначено по бюджету.	Исполнено по отчету.	% исполнения к назначению.
Доходы	1156.490,7	~~1146.128,9~~ 1145 287,3	~~99,1~~ 99,0
Расходы	1156.490,7	~~1135.481,5~~ 1134 639,9	~~98,2~~ 98,1
В том числе:			
а/ Расходы по текущему содержанию..	985.458,4	~~968.376,4~~ 967 608,2	~~98,3~~ 98,2
б/ Финансирование лимитирован.капвложений	107.786,8	~~108.325,5~~ 108 252,1	~~100,5~~ 100,4
в/ Финансирование внелимитных затрат..	63.245,5	58.779,6	92,9

В процессе исполнения бюджета в него был внесен целый ряд изменений, которые, главным образом, шли по линии лимитированных капвложений, основные из них следующие:

А. ПО ДОХОДАМ.

I. Уменьшены отчисления от прибылей по промышленности Горместпрома на 4622 т.р. в связи с передачей ряда предприятий в ведение Наркомместпрома и завода им.Котлякова в ведение Наркомтяжпрома СССР.

Основание: Постановления СНК РСФСР от 19/У-38г.№ 126, от 5/VI-38г. № 158 и от 8/VII-38г., № 204
Постановление ЭКОСО при СНК СССР от 3/IУ-38г № 8С- 100-I.

2. Увеличены доходы местного бюджета по разным случайным поступлениям на 7159 т.р., за счет из"ятия у хозорганов экономии по содержанию пожарной охраны, в связи с передачей содержания последней на госбюджет.

Б. ПО РАСХОДАМ.

Промышленность.

1. Увеличен лимит капиталовложений по Лесозаготовительному тресту по постановлению СНК РСФСР от 22/УП-38г. № 226 на 1850 т.р.

2. Уменьшен лимит капиталовложений по заводам Красный Кирпичник, Красного Кирпича и Кирпичный завод № 3, согласно постановления СНК РСФСР от 22/УП-38г. № 259 и письма НКФ РСФСР № 05004/16-б от 28/УП-38г. на 1311,2 т.р.

3. Увеличен лимит капиталовложений, согласно указания НКФ РСФСР от 1/XI-38г. № 05004/17-3 на ..... 278 т.р.

4. Уменьшено финансирование промышленности за счет средств местного бюджета, в связи с передачей в ведение Наркомместпрома ряда предприятий, согласно постановления СНК РСФСР от 10/У-38г. протокол № 126 на 807 т.р.

5. Передано на местный бюджет финансирование капиталовложений по тресту Селижаровский уголь - письмо НКФ РСФСР № 1111 от 9/X-38года - 3551 т.р./ в сумме фактического освоения средств/.

По Коммунальному и Жилищному хозяйствам.

6. Постановлением СНК РСФСР от 8/УП-38 года № 248 и от 1/IX- № 280 сокращен план капиталовложений по южной водопроводной станции на . . . . . 1942 т.р.
и увеличен по распоряжению СНК РСФСР от 2/XI-38г. № УД-16 .... на . . . . . 1843 т.р.

7. Постановлением СНК РСФСР от 9/IX-38г. № 412 - 1150 уменьшен лимит по строительству жилого дома по Московскому шоссе в 26 квартале /6 корпус/ на . . . . . 427 т.р.

8. Постановлением СНК РСФСР от 1/IX-38г. № 280 уменьшен об"ем капитальных работ по строительству глиноземного завода на ..... 740 т.р.

9. Постановлением СНК РСФСР от 9/IX-38г. № 287 сокращен лимит капиталовложений по строительству канализации ..... 555 т.р.

10. По постановлению СНК РСФСР от 26/IX-38г. № 325 снято со с"емочно-планировочных работ 1938 г..... 50 т.р.

II. Постановлением СНК РСФСР от 17/XI-38г. № 400 произведено перераспределение лимитированных капиталовложений по об"ектам коммунального и жилищного хозяйства города Ленинграда - уменьшен об"ем капиталовложений на 5950т.р и увеличен на 4720 т.р.

I2. Письмом от 3/XII-38 года № 402-987 СНК РСФСР уменьшен лимит по строительству жилого дома в 26 квартале - корпус № I по Московскому шоссе на . . . . . 582,6 т.р.

I3. По телеграмме НКФ РСФСР увеличены расходы местного бюджета по возврату паев членам стройкооперации на I000 т.р.

I4. Сокращены расходы местного бюджета по содержанию пожарной охраны, согласно решения СНК СССР от 6/У-38 г. № 601 на 7400 т.р.

I5. Согласно постановления СНК РСФСР от I9/XI-38г. № 405 увеличены расходы по финансированию капвложений на тепличнб-парниковое хозяйство по Тресту Пригородных совхозов на 874 т.р.

I6. Постановлением СНК РСФСР от I6/X-38г. № 355 финансирование капвложений по местным торгам увеличено на 930 т.руб.

По Просвещению.

I7. Совнарком РСФСР Постановлением от I4/X- № 299 разрешил Ленинградскому Совету РК и КД израсходовать 3,9 млн. рублей на покрытие разрыва по школьному строительству 1938 года.

I8. Постановлениями СНК РСФСР от 2/УШ- № 236 и от II/XI-38 г. № 345 сокращен об"ем капитальных затрат по строительству детских садов и дома для учителей на 789,6 т.руб. .

I9. Постановлением СНК РСФСР от I7/XI-38г. № 400 - увеличен лимит по школьному строительству 1938 года на 1230 т.р.

20. Профинансированы, согласно постановления СНК РСФСР от I4/X-38г. № 349, подготовительные работы по строительству школ 1939 года. - 2016 т.руб..

По Искусству.

2I. Постановлением СНК РСФСР от 8/УI-38г. № 183 увеличены ассигнования по искусству на . . . . . 520 т.руб..

22. По письму СНК РСФСР от I0/I -38г. № Б-I сокращен лимит по строительству памятника С.М. Кирову на 99,4 т.р.

23. В соответствии с письмом СНК РСФСР от I6/XII-38г. № Т-I-900 увеличены ассигнования на сооружение памятника С.М. Кирову на 568,9 т.р.

24. По распоряжению СНК РСФСР от 11/ П-38г. № 554-213 отпущены специальные ассигнования на расходы по противопожарным мероприятиям в местных театрах ..... 192 т.р.

По Здравоохранению.

25. Уменьшен об"ем капиталовложений по здравоохранению согласно особого решения СНК РСФСР на ..... 1394т.р.

26. Увеличено финансирование внелимитных затрат по психиатрической сети, согласно решения СНК РСФСР и письма НКЗ РСФСР от 16/ -38г. № 15614 на 1362 т.руб.

27. Внесены изменения в план 1938 года по строительству домов Советов:

а/ Увеличен лимит по строительству Володарского Дома Советов по решению СНК РСФСР от 27/УП- № 227 на . . . . . 460 т.р.

б/ То же по общегородскому Дому Советов по постановлению СНК РСФСР от 8/УШ-38г. № 243 . . . . . на 2760 т.р.

в/ Т о ж е по Володарскому Дому Советов Постановление СНК РСФСР от 17/XI-38г. № 400 . . . . . на 500 т.р.

г/ Т о ж е по Московскому Районному Дому Советов письмо СНК РСФСР от 3/XII-1938 г. № 402.987 на . . . 582,6т.р.

д/ Сокращен лимит об"ема работ 1938года по строительству Кировского Районного Дома Советов по постановлению СНК РСФСР от 17/XI -38года № 400 на.... 500,0т.р.

Сравнительно большой перечень изменений, внесенных в бюджет в конечном результате, очень незначительно меняет об"ем бюджета 1938 года, так,- общая сумма дополнительных расходов определяется цифрой в 25,5 млн.руб. при одновременном сокращении расходов на 23,0 м.р., т.е. рост расходов составляет 2,5 м.рублей или около 0,2% от об"ема бюджета, поэтому исполнение бюджета в дальнейшем сравнивается только с назначением.

Ленинградским Советом РК и КД также был вынесен ряд постановлений, вносящих изменения в бюджет 1938 года. Эти изменения не увеличивают об"ема бюджета, так как принимались не за счет дополнительных доходов, а в порядке перераспределения имеющихся бюджетных средств.

Так, по решению Ленинградского Совета РК и КД были

увеличены, исходя из фактической потребности, расходы по выплате пенсий инвалидам труда, за счет экономии по домам инвалидов; увеличены расходы по заработной плате психиатрической сети, ввиду необходимости оплачивать сверхурочную работу из-за недокомплекта штата, вследствие низкой оплаты младшего обслуживающего персонала и санитарок и санитаров; обеспечен вывоз учащихся спецшкол в лагеря и т.д.

Все решения Ленинградского Совета РК и КД, изменяющие бюджет 1938 года приводятся ниже по соответствующим разделам.

Количество этих решений значительно ограничивалось крайней напряженностью кассового исполнения местного бюджета.

Это можно видеть из квартального движения краткосрочных ссуд и дотации госбюджета:

Ссуды и госбюджетные дотации в поквартальном движении.

	в т.р. План	Исполнение
I квартал	-	27870
II квартал	30000	39500
III квартал	35900	32200
IV квартал	17739	18213
За год дотация из госбюджета	11900	20613

Как видно из этих данных, сбалансирование кассовых планов, за исключением I квартала, предусматривалось за счет использования краткосрочной ссуды Комбанка и частично за счет дотации госбюджета.

По состоянию на 1/1-39 года местным бюджетом все обязательства по краткосрочным ссудам погашены и задолженности не имеется.

В целом бюджет выполнен с превышением доходов над расходами в сумме 10.647 т.руб. Остаток бюджетных средств на 1/1-39 года выше остатка бюджетных средств на 1/1-38 года на 1365 т.руб..

В отчете об исполнении бюджета за 1938 год отражены разные убытки и кассовые просчеты в сумме 231 т.руб. из них растраты судебных исполнителей 46,8 т.руб., остальная сумма 184,2 т.р. потерей относится к учреждениям местного бюджета.

Около 45% убытков и просчетов падает на инвентарь и продукты питания, что в значительной доли об"ясняется недостаточностью счетного персонала и невысокой квалификацией последних, в результате чего создаются большие недоразумения в учреждениях.

В большинстве случаев к лицам, виновным в утрате ценностей пред"явлены в судебном порядке требования о возмещении ими утрат.

Особо необходимо отметить убытки по разделу 17 гл.6-й § 2 - 2,7 т.руб. - этот расход состоит из оплаты одному изобретателю расходов по реализации его изобретения, к сожалению, неудавшегося, а поэтому и расходы отнесены на главу 6 § 7 - как разные убытки.

Ревизией Наркомфина РСФСР отмечено незаконное зачисление в местный бюджет средств трудящихся, собранных в 1934 -36 г.г. на постройку памятника В.И.Ленину, - но в декабре месяце использование этих средств через местный бюджет было разрешено СНК РСФСР и приказ НКФ РСФСР от 28/XI-38 г. № 584 в этой части был отменен Наркомом финансов тов.Поповым /телеграмма от 11/I-39 года/.

Других случаев незаконных поборов в 1938 году не имелось.

Основным нарушением бюджетной дисциплины в 1938 году было незаконное повышение ставок, особенно, по административно управленческому аппарату. Это нарушение по докладу Штатного Управления НКФ СССР слушалось в Совнаркоме РСФСР, но отмены решения Ленсовета РК и КД не последовало.

Причиной повышения ставок явилась необходимость выравнивания окладов инструкторского персонала по райсоветам и Ленсовету РК и КД, а также необходимостью закрепления квалифицированных работников в Управлениях Ленсовета РК и КД. Повышение ставок проведено в пределах фонда зарплаты, утвержденного СНК РСФСР.

В процессе исполнения бюджета был выявлен перерасход зарплаты по ряду управлений Ленсовета РК и КД, в частности, по ГОРОНО.

Президиум Ленинградского Совета РК и КД по докладу Горфинотдела вынес выговор Зав.Гороно тов.ФЕДОРОВОЙ, Начальнику Трамвайно-Троллейбусного Управления т.СОРОКА и другим.

В проекте бюджета на 1939 год ставки зарплаты по всем учреждениям проектируются на уровне ставок зарегистрированных в 1938 году.

В 1938 году имело место финансирование госбюджетной больницы имени Мечникова за счет средств местного бюджета в сумме 186 т.р. Финансирование было произведено в I-м квартале, когда коечная сеть гор.Ленинграда была перегружена и по больнице имени Мечникова этот перегруз не был обеспечен финансированием по госбюджету.

Расчеты и пояснения по этому случаю даны в разделе записки по здравоохранению.

Случаев незаконного использования государственных средств на местные нужды не было.

5

Регулирование нижестоящих бюджетов.

Исполнение бюджетов районных советов видно из следующей таблицы:

/ в тыс. руб./

	Назначено по бюджету.	Исполнено по отчету.	% исполнения.
Доходы	473662,4	480245,9	101,4
Расходы	473662,4	476394,9	100,6

Бюджеты Райсоветов выполнены с превышением доходов над расходами в сумме 3851 т.руб.

По плану финансирования бюджетов районов, утвержденному Президиумом Ленинградского Совета постановлением от 14 мая 1938 года, регулирующими доходами приняты подоходный налог с физических лиц, культжилсбор, подоходный налог с обобществленного хозяйства, налог с кино-театров и налог с нетоварных операций.

Налог с оборота предусмотрен в бюджетах районов в твердой сумме.

Проценты отчислений в районные бюджеты по регулирующим доходам были сохранены до конца года без изменений. Твердые суммы, передаваемые районам по налогу с оборота, изменялись в связи с решениями Президиума Ленинградского Совета, корректирующими план финансирования в порядке исполнения бюджета.

Наиболее крупные изменения внесены в связи со следующими постановлениями Президиума Ленинградского Совета:

1. Протокол № 168 от 14/XII-1938 г. об увеличении дотации для покрытия прорыва по доходам и дополнительных расходов по здравоохранению: по Кировскому району на 700,0 т.р., по Ленинскому на 1375,0 т.руб., по Петроградскому - на 950 т.р. и по Фрунзенскому - на 2725 т.руб., уменьшена дотация, в связи с недоразвертыванием сети бюджетных учреждений:

по	В.Островскому району	на	685,0 т.р.
"	Володарскому	"	458,0 т.р.
"	Выборгскому	"	462,0 т.р.
"	Приморскому	"	1122,0 " "
"	Смольнинскому	"	661,0 " "
"	Пушкинскому	"	654,0 " "

и, в более мелких суммах, по остальным районам:

2. Протокол № 138 от 22/VII-1938 г. о выделении средств из районных бюджетов на проведение лагерного сбора учащихся спецшкол, по которому финансирование было произведено централизованно из общегородского бюджета с соответствующим сокращением по районам суммы налога с оборота на

5 об

577,3 т.р. согласно указания НКФ РСФСР об обеспечении этих расходов за счет средств местного бюджета.

3. Протокол № 142 от 8/IX-38г. о дополнительной дотации Колпинскому р-ну в сумме 585,0 т.руб. на покрытие прорыва по доходам.

Кроме того, на 359,5 т.руб. увеличены расходы районных бюджетов по благоустройству участков для строительства школ в 1939 г. и на 595,0 т.руб. особые расходы Райсоветов.

МАССОВАЯ РАБОТА ПО ВЫПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА.

Все райфинотделы, в целях лучшего выполнения бюджета, соревнуются между собой, а Горфинотдел соревнуется с Мосгорфинуправлением.

В составлении бюджета члены финсекций и финансовый актив принимали широкое участие, благодаря чему удалось достаточно правильно учесть в бюджете нужды отдельных учреждений и хозяйств, в исполнении же бюджета участие общественности было очень слабое.

Так, финансовая секция Ленсовета РК и КД слушала исполнение бюджета в 1938 году только один раз по отчету за 9 месяцев.

2 раза

Недостатки работы общественности по исполнению бюджета учтены в 1939 году и сейчас при бюджетных инспекторах начали работать общественные инспектора. Практически работа общественных инспекторов проводится в порядке наблюдения за выполнением производственного плана и норм расходов в отдельных учреждениях.

Работа общественных инспекторов в этом разрезе обеспечивает финансирование учреждений в соответствии с выполнением производственного плана и предупреждает нарушение финансовой дисциплины.

нг.

6

Д О Х О Д Ы.

Доходная часть местного бюджета гор.Ленинграда выполнена в сумме ~~1146128,9~~ 1145287,3 тыс.руб.- ~~99,1%~~ 99,0% годового назначения.

Закрепленные планом финансирования 1938 года доходы /без налога с оборота/, составившие в общей сумме исполнения доходов за год 58,3%, недовыполнены против плана на 1% или 6444,9 тыс. руб..

Это вызвано, в основном, прорывом по промышленности и налогу с нетоварных операций, который частично покрывается перепоступлениями по другим доходам, главным образом по жилищно-коммунальному хозяйству и местным налогам и неналоговым доходам.

По отдельным закрепленным доходам исполнение плана представляется в следующем виде:

Наименование доходов.	План	Отчет	% выполнения.	Перевыполнение.	Недобор.
1.Местная Промышленность	31366,8	22185,9	70,7	-	9180,9
2. Лесная Промышленность	8823,0	5901,6	70,9	-	2421,4
3.Жилищно-коммунальн.хоз-во	202388,4	208795,5	103,2	6407,1	-
4.Торговля	6602,8	7709,7	116,6	1106,9	-
5.Местные неналоговые доходы	18399,1	~~20148,7~~ 20149,2	109,5	~~1749,6~~ 1750,1	-
6.Местные налоги	36220,3	38403,7	106,0	2183,4	-
7.Налог с нетоварных операц.	47939,0	39998,0	83,4	-	7941,0
8.Культсбор /20%/...	33340,1	33032,3	99,1	-	307,8
9.Отчисления от займа /10%/..	29657,0	29465,3	99,3	-	191,7
10.Подох.налог с обобществлен. хозяйства.....	73864,0	74678,4	101,1	814,4	-

Продолжение

Наименование доходов.	План	Отчет	% выполнения.	Перевыполнен.	Недобор
11. Подох. налог с частн. лиц.....	176749,5	178314,6	100,9	1565,1	-
12. Прочие доходы	10337,0	~~10108,4~~ 10107,9	97,8	-	~~228,6~~ 229,1
Итого:	675187,0	668742,1	99,0	~~13826,5~~ 13822,0	~~20271,4~~ 20271,9

Местные неналоговые доходы по исполнению за год составляют всего ~~43326,7~~ 43350,3 тыс.руб., из которых ~~23180,0~~ 23201,1 тыс. руб. носят единовременный характер, не являясь закрепленными за местным бюджетом доходами.

Общая сумма местных неналоговых доходов разбивается следующим образом:

Наименование доходов.	План	Отчет	% выполнения.
Доходы от продажи госфондов	1552,0	2073,0	133,6
Аптекоуправление	10000,0	10000,0	100,0
Остатки внебюдж.средств	911,7	-	-
Разные случайные доходы	10198,1	~~31255,7~~ 31277,3	—
в том числе:			
Дополнительные средства, переданные из госбюджета на капвложения	-	~~8855,8~~ 8876,4	-
Экономия по соцстраху.....	3351,0	6119,2	182,6
Остатки ассигнований по пожарной охране	-	8205,5	-
Прочие поступления	6847,1	~~8075,7~~ 8076,2	118,0
Итого	22661,8	~~43328,7~~ 43350,3	-

Таким образом, перевыполнение по запланированным местным неналоговым доходам составляет ~~4517,6~~ 4518,3 тыс.руб. из которых 2768,2 тыс. руб. - перепоступления от экономии по соцстраху. Остальные 1749,6 тыс. руб. идут за 1750,1

за счет доходов от продажи госфондов - 521,0 т.руб., средств населения, собранных на постройку памятника Ленину, - 577,5 тыс. руб. и прочих случайных поступлений - 651,6 тыс. руб..

Местные налоги по отдельным платежам поступили в следующих суммах:

Наименование доходов.	План	Отчет	% выполн.	Перевыполнен.	Недобор.
Налог со строений	12242,9	13076,9	106,8	834,0	-
Земельная рента	5855,1	6155,8	105,1	300,7	-
Налог с транспортных средств	580,0	529,2	91,2	-	50,8
Налог со скота	41,8	49,5	118,4	7,7	-
Налог со зрелищ.....	1642,8	1652,4	100,6	9,6	-
Сбор с владельцев..... собак	36,0	22,1	61,4	-	13,9
Тотализатор	700,0	696,4	99,5	-	3,6
Налог с кинотеатров...	15221,7	16321,4	107,2	1099,7	-
Итого:	36220,3	38403,7	106,0	2251,7	68,3

Перевыполнение плана по налогу со строений и земельной ренте об"ясняется исключительно тем, что при составлении годового плана ряд об"ектов обложения не был учтен.

По налогу с кинотеатров план перевыполнен за счет того, что, во-первых, в течение всего года демонстрировались, главным образом, новые кино-картины, что повлекло повышенную посещаемость; во-вторых, не стали на капитальный ремонт два кино-театра, что было предусмотрено по годовому плану.

Недопоступление налога с транспортных средств и регистрационного сбора с владельцев собак об"ясняется тем, что со стороны Горкинотдела и райкинотделов этим платежам не было уделено достаточного внимания, так как взимание их производится в регистрационном порядке Авто-транспортным Управлением и Ветеринарной Инспекции Ленинградского Совета.

Только в конце года выяснилось, что значительная часть извозчиков - частных лиц, главным образом, из числа работающих в предприятиях и учреждениях не выбрали номерных знаков. Принятые меры запоздали и дадут результаты только в 1939 году.

В недоимке на 1/I-1939 г. по местным налогам числятся следующие суммы:

	Обобществл. сектор.	Частный сектор.	Всего.
Налог со строений	53,1	9,9	63,0
Земельная рента...	17,1	14,2	31,3
Налог со скота....	-	2,9	2,9
Итого:	70,2	27,0	97,2

Недоимка по обобществленному сектору осталась только в тех случаях, когда на расчетных счетах плательщиков не оказалось средств для ее покрытия. По частному сектору недоимочность об"ясняется исключительно недостаточной работой финорганов по ее ликвидации.

Основным недостатком в работе по взиманию налоговых платежей является неполная и недостаточно четкая проверка расчетов плательщиков на местах.

Между тем, в этих расчетах имеются крупные дефекты: неверное определение размеров земельных площадей и балансовой стоимости строений, неправильное применение льгот и ставок налога, отсутствие надлежащим образом оформленных расчетных документов и друг..

По налогу со зрелищ имеются случаи неправильного его удержания из общей выручки и несвоевременного перечисления соответствующих сумм в бюджет, что является показателем недостаточной работы финорганов по взиманию этого налога.

Налог с оборота, по контингенту, установленному планом 1938 года, выполнен на 96%: при плане в 3229,3 млн.руб. фактически поступило 3109,7 млн.руб. Разрыв - 129,6 млн.руб. в отчислениях в местный бюджет составляет 17524,0 т.руб..

Решающими плательщиками, определившими выполнение плана по налогу с оборота в 1938 году явились следующие:

Отрасли промышленности.	План	Выполнение	% выполнения.	Перевыполнение.	Недобор.
Хлопчато-бумажная	477,0	442,3	92,7	-	35,0
Шерстяная	157,4	141,6	90,0	-	16,0
Трикотажная	108,0	89,3	82,7	-	19,0
Маслопром.....	280,0	211,2	75,4	-	69,0
Универмаги.....	315,0	260,7	82,8	-	54,0
Пивоваренная.....	125,0	96,9	77,5	-	28,0

Приложение.

Отрасли промышленности.	План	Выполнение.	% выполнение	Перевып.	Недобор.
Мясная	489,0	536,4	109,7	47,0	-
Маргариновая	76,5	86,3	112,9	10,0	-
Винно-водочная.....	45,0	60,2	133,8	15,0	-
Прочие отрасли НКПищепрома	30,0	40,2	134,1	5,0	-
Центромясоптица	25,3	30,5	120,7	5,0	-
Итого:	2128,2	1995,6	93,8	82,0	221,0

Причинами невыполнения плана по налогу с оборота являются:

1. Невыполнение отдельными отраслями промышленности своих производственных планов по причинам, зависящим исключительно от их работы /пример: хлопчато-бумажная промышленность, выполнившая годовую программу только на 93%./.

2. Перебои с электроэнергией и топливом, что вызвало невыполнение производственной программы по отдельным предприятиям в I и IУ кварталах /завод "Комсомольская Правда", граммофонный завод, комбинат имени Тельмана/.

3. Несоответствие налогового плана по отдельным отраслям с выделенными Ленинграду фондами.

Так, например:

1/ По животному маслу, согласно утвержденного плана Главка, на основе выделенных Ленинграду фондов, предусмотрено 249,7 млн. руб. налога, а НКФ РСФСР спустил план в сумме 280,0 млн.руб..

2/ План по пиву спущен НКФ РСФСР в сумме 125,0 млн. руб. без учета децентрализации сбыта по иногородним филиалам, вследствие чего Ленинград недополучил 28,5м.р. налога, которые в годовом плане нужно было распределить между иногородними финорганами за счет снижения плана по Ленинграду, в чем Наркомфин Ленгорфинотделу отказал.

4. Плохая работа самих финорганов в части повседневного наблюдения за выборкой фондов и ходом выполнения плана товарооборота.

Недоимка на I/I-1939 г. числилась в сумме I,2 млн.р. Из этой суммы 820,0 тыс. руб. числилось за маслозаводом № 7, заводом имени Радищева и заводом фонарей, которые не имели денег на расчетных счетах в связи с финансовыми затруднениями.

По налогу с нетоварных операций прорыв составляет 7941,0 тыс. руб. Причинами этого служат:

1. Отсутствие борьбы за развертывание сети ремонтно-пошивочных и починочных мастерских и других предприятий по обслуживанию бытовых нужд населения.

По плану на 1/1-1939 г. количество точек должно было составлять 1654, фактически же состояние сети на 1/1-1939 г. определялось 1319 точками.

Значительный рост оборотов бытовых предприятий промысловой кооперации обнаружился только в четвертом квартале: в 1 квартале обороты по нетоварным операциям промысловой кооперации составили 39,0 млн.руб., во втором – 35,0 млн.руб., в третьем – 37,6 млн.руб.и в четвертом – 56,3 млн.руб..

2. Плохая работа Транспортного Управления Леносовета в части эксплоатации авто-транспортного парка, что видно из следующих показателей:

	План	Исполнение	% выполн.
Такси ...../млн.машино-км/	23,5	22,5	94,1
Грузо-такси /млн.машино-км/.....	8,6	5,5	64,0
Автогрузовой транспорт /млн.тонно/км/....	27,5	17,3	63,0

Подоходный налог с частных лиц и культжилсбор по группам плательщиков выполнены в следующих суммах:

Наименование доходов.	План	Исполн.	% выполн.	Перевыпол.	Недобор.
Подоходный налог:					
а/ с рабочих и служащих...	172249,5	173245,1	100,6	995,6	-
б/ с прочих плательщиков..	4500,0	5069,5 ~~5090,3~~	112,7 ~~113,1~~	569,5 ~~590,3~~	-
Культсбор /20%/					
а/ с раб.и служ.	33084,6	32764,6	99,0	-	320,0
б/с прочих плательщиков....	285,5	297,7	104,3	12,2	-

Невыполнение плана по культжилсбору с рабочих и служащих об"ясняется только недостатком планирования, так как по связанному с ним по поступлениям подоходному налогу план перевыполнен.

Все остальные доходы в годовом исполнении составляют 40305,9 тыс.руб., из которых собственные доходы 1978 года 10107,9 т.руб.. В сопоставлении с планом эти доходы представляется в следующем виде:

Наименование доходов.	План	Исполнение.	% выполнения.	Перевыполнение.	Недобор.
Сельское хозяйство	5,0	15,3	-	10,3	-
Налог с совхозов	-	164,9	-	164,9	-
~~Промысловый налог~~	-	~~0,5~~	-	~~0,5~~	-
Единая госпошлина	10307,0	9862,6	96,6	-	344,4
Налог с наследств	68,5	47,8	69,8	-	20,7
Рыболовный сбор...	56,5	27,3	48,3	-	29,2
Итого:	10337,0	~~10106,4~~ 10107,9	97,8	~~165,7~~ 165,2	394,3
Средства хозорганов по госстраху....	85,0	51,0	60,0	-	34,0
Средства Особавиахима на Дом.Обор..	-	250,0	-	250,0	-
Дотация из госбюджета	11900,0	20613,4	173,8	8713,4	-
Остатки бюджетных средств	9314,0	9283,6	100,7	69,6	-
Всего:	31536,0	~~40306,4~~ 40305,9	-	10531,0	1761,1

Налог с совхозов является остатком по платежам 1977 года.

По единой госпошлине недовыполнение идет за счет части арбитражных дел, переданных в центр, доходы от которых не поступают в местный бюджет Ленинграда.

Средства Особавиахима, являются средствами населения, предназначенными постановлением Ленинградского Совета от 0/ХП-1978 г. № 171 на организацию Дома Обороны. Согласно телеграммы МФ РСФСР от 11/I-79г. эта сумма оставлена в местном бюджете г.Ленинграда.

Дотация госбюджета слагается из следующих сумм:

1. На увеличение оборотных средств кирпично-известковой промышленности Паркомместпрома ... 2400,0 т.р.
2. На дополнительное финансирование мероприятий по искусству ..... 520,0 " "
3. На финансирование психобольниц .... 1362,0 " "

4. Компенсация выпавших доходов /предприятия местной промышленности, переведшие в государственную промышленность . . . . . 3815,0 т.р.

и разрыв по промышленности.... 9500,0 т.руб.

Всего: .....13315,0 т.руб.

5. На расходы по выплате паевых жилкооперации.... 1000,0 т.руб.

6. На подготовку к строительству школ в 1939 году ..... 2016,4 т.руб.

Итого: 20613,4 т.руб.

нг.

ПРОМЫШЛЕННОСТЬ.

Взаимоотношения местной промышленности с бюджетом характеризуются следующими данными:

	Доходы			Расходы			Сальдо в пользу бюджета.	
	План	Исполн.	% вып.	План	Исп.	% вып.	План	Исполн.
Местная промышлен.	31366,8	22185,9	70,7	26868,5	24815,7 ~~24821,7~~	92,4	+4498,3	-2629,8 ~~-2635,8~~
в том числе								
городская	24731,0	16073,2	65,0	25735,0	24115,7 ~~24121,7~~	93,7	-1004,0	-8042,5 ~~-8048,5~~
районная.	6635,8	6112,7	92,1	1133,5	700,0	61,8	+5502,3	+5412,7
Лесная промышленность.....	8323,0	5901,6	70,9	-	-	-	+8323,0	+5901,6

По городской местной промышленности план по доходам на 1938 год был установлен в сумме 24731,0 тыс. руб., из которых 7356,0 тыс.руб. падали на переданные в течение года в республиканскую промышленность четыре завода "Краситель", "Кр.Маляр", им. Котлякова и "Кр.Ваграика".

За период с 1 января 1938 г. до момента передачи этих заводов в республиканскую промышленность от них поступило 3073,0 тыс. рубл..

Для сопоставимости, суммы, относящиеся к указанным заводам, должны быть исключены: из плана - 7356,0 тыс.руб. и из исполнения - 3073,0 тыс.руб..

За внесением этой коррективы план по местной промышленности составит 17375,0 т.р., а его выполнение - 13000,2 тыс.руб.. Недобор выражается в сумме 4374,8 тыс.руб.. Из них 2622,0 тыс.руб. относятся на завод "ПРОМЕТ", который не выполнил план по накоплениям, вследствие изменения отпускных цен, изменения ассортимента выпускаемой продукции и больших сверхплановых потерь, и 499,0 тыс.руб.- на Пушкинский механический завод, также не выполнивший установленного плана накоплений.

Годовой план по расходам бюджета на местную промышленность установлен в сумме 25735,0 тыс.руб.; Из этой суммы подлежат исключению 807,0 тыс.руб., относящиеся к Химическому заводу "Возрождение", переданному в течение года в состав республиканской промышленности.

10 об

При внесении указанной коррективы выполнение плана по расходам бюджета на местную промышленность представляется в следующем виде:

	План	Выполнение.	Отклонение.
Капиталовложения	2374,0	6270,0	+ ~~3902,0~~ 3896,0
Оборотные средства	4481,0	4567,0	+ 86,0
Госдотация	18073,0	13278,0	- 4795,0
Итого:	24928,0	~~24121,0~~ 24115,0	- ~~807,0~~ - 813,0

В расходах по финансированию капвложений ~~3551~~ 3545,2 т.р. падает на трест Селижаровуголь.

В систему Ленинградского Совета этот трест перешел в середине прошлого 1938г. Никаких ассигнований по нему в бюджете предусмотрено не было. Финансирование осуществлялось НКВ непосредственно, с последующим отнесением этих расходов на местный бюджет.

Размер финансирования по основным лимитам НКМП /гор. промышленности/ составил 1577 т.р. - при плане 2371 т.р. Уменьшение против плана об"ясняется тем обстоятельством, что в середине 1938 г. часть лимитов - по об"ему 1300т.р. были сняты /частично в виду неосвоения, а по Кирпичному заводу № 4 в виду отсутствия проекта и смет/.

Кроме того, НКМП в декабре м-це 1938 г. спустил дополнительный лимит на аварийные работы по з-ду Промет 278т.р. которые были ему и перечислены.

В расходах по капвложениям находятся также 10,4 т.р. капвложений, падающих на заводы коммун.хоз-ва.

Остальная сумма в 859,6 т.р. состоит из расходов на спец.мероприятия, в том числе 116 т.р. по Листопрокатному заводу Горместпрома /за счет лимитов Гил.Коммун. Хоз-ва/ и в остальной сумме 743,6 т.р. - за счет специального ассигнования НКВ /перечислено последним непосредственно Промбанку/ в сумме 1000 т.р. на спец.работы.

По Лесной промышленности.

План по доходам выполнен лишь на 70,9% /5901,6 т.р. при плане 8328,0 т.р./. Недовыполнение об"ясняется невыполнением трестом Лесокомбинат плана по накоплениям; фактические прибыли составили 6771 т.р. при плане 9570 т.руб..

СЕЛЬСКОЕ ХОЗЯЙСТВО.

По бюджету утвержденному Ленинградским Советом на 1938 год ассигнования на сельское хозяйство /Ветмероприятия/ утверждены в сумме 2030,8 т.руб. за счет которых профинансированы: содержание 23 ветсанинспекторов, 2 амбулаторий, 7 ветеринарных лечебниц, 2-х лабораторий /пищевая и ПВХО/, дезотряда, мероприятия по борьбе с эпизоотией и подготовка кадров.

На указанные цели за год израсходовано 1721,2 т.руб. или 82,7%.

По числу Ветинспекторов и учреждений отклонений от плана не было.

Запроектированное по плану количество амбулаторных приемов 43.100 выполнено /43400/. План ветлечебниц на стационарное лечение не выполнен - вместо 47000 станкодней фактически за год выполнено 39500 станкодней, т.е. на 8500 станкодней меньше вследствие задержки с полным развертыванием Выборгской Ветлечебницы /вместо 18 стойл развернуто 6/ и недогрузки стойл в других лечебницах.

Кроме перечисленных выше расходов обеспечиваемых ассигнованиями в утвержденном на 1938 год, городском бюджете, СНК РСФСР постановлением от 19.1-1938 г. за № 405, определил дополнительный лимит (по финансированию) 874,0 т.р. на капвложения в теплично парниковом хозяйстве пригородного совхоза.

Исполнение плана финансирования ветеринарных учреждений и мероприятий за 1938 год выразилось в следующих суммах:

	План на 1938 г. в т.руб.	Выполнено за 1938г.	Отклонение	
			больше	меньше.
Ветеринарно-санитарн. учреждения	1869,8	1607,7	-	262,1
В т.ч.специальные расходы	349,1	221,4	-	118,7
Борьба с эпизоотиями	80,0	68,8	-	11,2
Итого:	1949,8	1676,5	-	273,3
Совхозы местного значения	874,0	518,0		356,0
Подготовка Ветерин. кадров	81,0	44,7	-	36,3

Из приведенной таблицы видно,что по сети Ветсанитарных учреждений в течение года план недовыполнен на 273,3 т.р.

Без спецрасходов недовыполнение выразится в сумме . . . . . 194,6 т.р.

из них:

ст.I-А	–	44,0 т.р.
ст.2-А	–	23,3
ст.3	–	5,3
ст.4	–	36,5
ст.10	–	21,4
ст.12	–	9,7

борьба с эпизоотиями II,2

Вследствие несвоевременного укомплектования учреждений соответствующими специалистами (в частности Лаборатория ПВО) не был полностью освоен фонд заработной платы и указанной лабораторией недоосвоено 36,5 т.рублей на нау научно-исследовательские работы.

По ст. 10-А - приобретение инвентаря "недоосвоено 21,4 т.р. вследствие того, что ряд ветучреждений /Выборгская, Фрунзенская, Красногвардейская ветлечебницы /не имел возможности приобрести необходимой аппаратуры.

По подготовке кадров из 81,0 т.руб. 15,2 т.руб.были направлены на спец.подготовку и в отчете по исполнению прошли в ст.13 § 8 сл.I-А.

По общей подготовке недоосвоено 21, I т.руб.вследствие невыполнения плана подготовки. В частности через курсы усовершенствования вместо намеченных планом 16 врачей пропущено лишь 11 врачей.

НАРОДНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ.

В 1938 году после согласования контрольных цифр с НКФ и составления свода смет учреждений народного образования, Совнаркомом РСФСР был возложен на местный бюджет города Ленинграда ряд дополнительных расходов без компенсации их регулирующими доходами. К числу таких расходов относятся - 1500,0 т.р. на проведение лагерного сбора с учащимися спецшкол /Постановление СНК РСФСР от 9/У-1938 года/ и 711,0 т.р. на подготовку учителей начальных и неполных средних школ всеобуча. Кроме того, СНК РСФСР по ходатайству Ленсовета было разрешено производство ряда неотложных расходов, не предусмотренных бюджетом 1938 г., как-то:

а/ пошивка обмундирования учащимся спецшкол - 713,0 т.р. /разрешение СНК РСФСР № 511/223 от 15/VII-1938 г./;

б/ увеличение стоимости строительства новых школ - 2.900,0 т.р. /Постановление СНК РСФСР № 229 от 14/IX - 1938 г./;

в/ организация Ленинградского Института Усовершенствования Учителей - 324,0 т.р. /поручение СНК РСФСР - от 4/IX-1938 г. и приказ НКП РСФСР от 15/XI-1938 г./,-

затем постановлением же СНК РСФСР были уменьшены расходы по капитальному строительству детских садов - 363,0т.р. /постановл. СНК РСФСР от 11/X-1938 г. № 345/ и спецрасходов школ всеобуча - 1275,0 т.р. /постановление С.Н.К. РСФСР от 14/IX-1938 г. № 229/.

Перечисленные изменения вызвали необходимость значительного передвижения кредитов внутри как общегородск. так и районных бюджетов. Общая сумма изменений, внесенных в бюджетные назначения 1938 года, уточненная сумма плана и его выполнение видно из следующей таблицы

/ в тыс. руб./

Вид расхода.	Утвержд. по бюджету.	Измен. в течен. года.	Уточненное назначение.	Исполн. за год.	% исполнения к первонач. назн.	% исполнения к уточнен. назнач.
Текущ.расходы	214879,8	- 779,0	214100,8	215539,2	100,3	100,7
Внелим.-"-	12481,8	- 895,7	11586,1	11693,5	93,7	100,9
Капвложения...	27516,2	+2267,0	29783,2	~~30013,7~~ 29.849,5	108,7	100,4
ВСЕГО:	254877,8	+592,3	255470,1	~~257146,4~~ 257.082,2	100,9	100,7

12 об

Внелимитные расходы, с учетом произведенного, в соответствии с Постановлением СНК РСФСР от 14/IX-38г. уменьшения ассигнований на ПВО в школах, выполнены на 100,9%. По отдельным учреждениям народного образования средства, выделенные на капитальный ремонт, освоены в следующем % к плану:

	Утверждено по бюджету.	Принято по уточн. плану.	Выполнение.	% вып.к уточненплану.
Дошкольное воспитание	320,0	318,4	448,0	140,7
Школы всеобуча	9544,3	8570,6	8405,5	98,3
Внешкольное воспит.	1464,9	1314,9	1402,4	107,1
Детские дома.....	414,0	620,4	673,0	108,5
Политпросветучрежд.	588,6	559,4	568,3	101,6
Педучилища	150,0	202,4	196,3	97,0
Всего:	12481,3	11586,1	11693,5	100,9

Как видно из приведенных данных, наиболее значительные отклонения от уточненного плана имеет место по дошкольным учреждениям, что об"ясняется большим количеством об"ектов финансирования и незначительностью ассигнований в бюджете на ремонт их помещений /контрольная цифра НКФ на 1938 г. - 300,0 т.р./.

Балансовая стоимость 342 детских садов на 1-ое Января 1939 г. определяется в сумме 65,0 м.р., а,следовательно, бюджетные ассигнования 1938 года на ремонт их равнялись всего лишь 0,5% балансовой стоимости против нормальных 2 %.

Увеличение сумм, утвержденных по бюджету на ремонт помещений детских домов и педагогических уличищ вызвано тем, что в 1938 г. вновь открытое музыкальное педагогическое училище было помещено в здание ранее занимаемое детским домом, переведенным в помещение Пушкинского Педагогического училища, которое в свою очередь было выведено в школу новостройку.

Приспособление помещений вызвало необходимость сверх плана выделить 52,4 т.р. на ремонт помещений Муз-Педучилища и 35,0 т.р. на ремонт Детск.дома. Кроме того, Ленсоветом были отпущены средства на окончание ремонта помещения и отопительную сеть детского дома "КРАСНЫЕ ЗОРИ" /аварийные работы/. Ремонтные работы

этого детдома по плану должны были производиться за счет средств НКЗД"а, фактически вследствие ликвидации последнего, они до 70% финансировались из местного бюджета.

За счет средств, выделенных в бюджете 1938 г. на лимитированные капвложения предусматривалось строительство 27 новых школ и 4-х детсадов и окончание строительства 1937г. по 38 школам и 4 детсадам. На осуществление этих работ СНК РСФСР были установлены следующие лимиты по об"ему и финансированию.

	Школы		Детские сады		ВСЕГО
	Новое строит-во	Переход. стр-во	Новое строит.	Переход. стр-во	
Лимит по об"ему	29636,0	1800,0	1424,0	115,0	32.975,0
Лимит по финанс.	27116,9	1647,0	1303,0	105,2	30.172,1
Зачет аванса....	3000,0	-	-	-	3.000,0
Спецработы.....	344,1	-	-	-	344,1
ИТОГО финансир.	24460,0	1647,0	1303,0	105,2	27.516,2

Эти лимиты в течение 1938 года были изменены по детским садам на сумму - 936 т.р. и школам на 3900,0 т.р., Согласно смет, утвержденных Президиумом Ленинградского Совета /9 смет 29/VII-37г. и 18 смет 9/II-1938 г./, стоимость строительства 27 школ была установлена в 23848,7 т.р. Это обстоятельство вынудило Ленинградский Совет обратиться в СНК РСФСР с ходатайством об увеличении лимита по школам на 4212,7 тыс. руб., которое и было удовлетворено постановлением от 14/IX-1938 г. № 229 в сумме -3900, т.р..

В силу того,что СНК РСФСР увеличил лимит по школьному строительству без покрытия его регулирующими доходами, в 1938 году было произведено передвижение кредитов из других расходов местного бюджета в том числе 600 из ассигнований на строительство детских садов и 850,0 т.руб. из суммы переходящего школьного строительства.

По детским садам, кроме указанной суммы еще было снято 363,0 т.руб. постановлением СНК РСФСР от II/X-1938 г. № 345. По отношению к уточненному плану выполнение строительных работ за 1938 год представляется в следующем виде:

13 зав

	Первонач. лимит.	Уточнен. лимит.	Фактич. расход.	% к уточнен. плану.
Строительство школ	26.108,0	29.158,0	29.266,5 ~~29.870,0~~	100,6
Строительство детских садов	1.408,2	445,0	439,3	98,7
ВСЕГО:	27.516,2	29.603,0	~~29.770,0~~ 29.705,8	100,5

Кроме того, постановлением Президиума Леноблсовета за счет перераспределения лимитов было выделено 180,0 т.р. по реконструкции здания, занимаемого Домом Коммунистического Воспитания Молодежи "Отвага и Молодая Гвардия", из них освоено за 1938 год - 143,7 тыс. рублей.

Строительные работы по всем 27 школам в основном закончены в 1938 г. с сдачей всех об"ектов в эксплоатацию до 1 января 1939 г., в том числе:

до 1 сентября	3	школы
в сентябре	4	-"-
в октябре	6	-"-
в ноябре	3	-"-
в декабре	9	-"-

Сметная стоимость введенных в эксплоатацию школ /без оборудования/ равна 28980,2 т.р. против 31440,8 по плану/92,2%/. Незаконченными работами на сумму - 2460,6 т.р. являются:

наружная штукатурка ....по	27	об"ектам ...	760,7 т.р.
кабельные прокладки ....по	12	-"-	157,8 т.р.
монтаж трансформ.подстанц.	7	-"-	50,4 т.р.
благоустройство участков	17	-"-	98,7 т.р.
спецпомещения	26	-"-	797,5 т.р.
прочие строит.работы	27	-"-	595,5 т.р.

В соответствии с этим, % технической готовности школ колеблется в пределах от 88,3 до 96,2%, в том числе до 90% - 4 школы
от 90 до 92% -- 7 -"-
от 92 до 94% -- 9 -"-
выше 94% -- 7 -"-

Выполненные работы по строительству 27 школ по плановой себестоимости оцениваются в сумме - 28.516,9т.р., а по фактической в сумме 27.115,8 т.р. Превышение в сумме 599,0 т.р. или 2,2% относится за счет спецработ /111,2 тр/ и дополнительных /сверхсметных/ работ по вы-

возке излишней земли, дренажу участков, удорожанию трансформ. п/станций и т.д. /494,0 т.р./

Ассигнования, выделенные на оборудование школ, использованы на 96,1%, а именно:

стоимость оборудования по об"ему	2.096,2
" " по финансирован.....	1.917,1
выполнено по финансированию	1.842,7
% выполнения	96,1

Стоимость работ 1938 г. по доделкам школ строительства 1937 г. была определена в сумме - 2.485,9 т.р., в том числе 1.800,0 т.р. за счет средств бюджета и 685,9 за счет мобилизации внутренних ресурсов. Из сумм местного бюджета 850 тыс.руб. в течение года было перенесено на строительство новых школ /в покрытие 3.900,0 т.р. Таким образом, окончательный лимит по этим работам был установлен в размере 1635,9 т.р. Фактическое же выполнение расходов выразилось в сумме - 1538,2 т.р. Незаконченных работ осталось на сумму - 947,7 т.р.

По детским садам строительства 1938 года, Ленинградским Советом были утверждены только две сметы и то в силу того, что стоимость строительства по ним превысила лимит Центра на 463 тыс. руб. Банк отказался от их финансирования. Расходы 1938 года по данному виду строительства составились из сумм, выданных Банком в порядке первоначального финансирования подготовительных работ/-сметные и изыскательские работы и заготовка и завоз материалов/.

По переходящему строительству детсадов в 1938 году проводились доделочные работы: (наружная электропроводка /по 12 об"ектам, находящимся в эксплоатации, по 8-м об"ектам, переданным в эксплоатацию в 1938 г./ 25/1-, 31/1, 1D/П/ и одному об"екту, оставшемуся переходящим на 1939 г..

В последнем случае задержка работ произошла вследствие отсутствия должного кабеля, необходимого для присоединения детсада к городской осветительной сети. Стоимость доделочных работ, переходящих на 1939 г., по данному детсаду определена в 37,4 т.р.

/см. след. стран./

ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ.

Расходы по текущему содержанию учреждений и мероприятий народного образования выполнены в сумме – 215.539,2 т.р., что по отношению к бюджетному назначению 19[illegible] г. составляет 100,3% / – превышение 659,4т.р.

Это выполнение по основным статьям расхода смет – ной номенклатуры представляется в следующем виде:

	Назначено по бюджету.	Исполнено за Г о д	% исполнения.
Зарплата с начислен.	140.482,7	140.434,1	100,0
Хоз.канц.расходы....	22.845,5	23.034,4	100,8
Учебные расходы	4.169,4	3.852,0	92,4
Питание	17.636,4	17.085,2	96,9
Стипендии	1.516,4	1.429,3	94,3
Прочие расходы /без инвентаря и книг/...	12.729,5	13.968,7	109,7
ИТОГО РАСХОДОВ без инвент.и книг..	199.379,9	199.808,7	100,2
Приобретение книг....	2.708,8	2.733,6	100,9
Приобретение инвентаря и оборудования.....	12.971,1	13.001,9	101,7
ВСЕГО РАСХОДОВ:	214.679,8	215.539,2	100,4

В разрезе отдельных учреждений и мероприятий народного образования, исполнение бюджета за 19[illegible] г., в сопоставлении с плановыми назначениями – видно из следующих данных / в тыс. руб./.

/см. след.страницу/

Наименование учреждений.	Назнач. по бюдж. 1938г.	Уточнен. назнач.	Исполн.	% исполнен. к перв. назнач. плану.	% исполнен. к уточненному плану.
Дошкольное воспитание	24.067,3	23964,6	23437,8	97,4	97,8
Школы всеобуча.....	119.671,5	120041,6	121659,9	101,6	101,3
Подростков.школы.....	391,1	391,1	403,9	103,3	103,3
Внешкольн.работа.....	14.931,2	14651,9	15516,9	103,9	105,9
Детдома и мероприятия по борьбе с детск.беспризорностью	24.704,5	24371,2	24111,5	97,6	98,9
И Т О Г О соцвоспит.	183.765,2	183420,4	185[illegible]0,0	100,7	100,9
Обучение взрослых ...	12.850,0	12920,0	13023,9	101,4	100,8
Библиотеки	4.779,8	4774,0	4798,2	100,4	100,5
Клубы, музеи, лектории	5.947,0	5527,2	5451,7	91,7	98,7
И Т О Г О пол.просв. учрежд...	23.576,8	23221,2	23273,8	98,7	100,2
Курсовые мероприятия	2.463,3	2315,7	2093,9	85,0	90,4
Педучилища	3.032,3	2906,4	2860,8	94,3	98,5
И Т О Г О подготов.кадр.....	5.495,5	5222,1	4954,7	90,2	94,9
Научные учреждения....	2.042,3	2237,6	2180,1	106,7	97,5
В С Е Г О:	214.879,8	214100,8	215539,2	100,3	100,7

Как видно из приведенной таблицы, наиболее значительное /по сумме/ отклонение от плана имеет место по школам всеобуча, что в основном об"ясняется указанными выше дополнительными расходами по спецшколам /вывоз в лагеря и обмундирование/. Более ясное представление о выполнении бюджета школ всеобуча за 1938 г., как в целом по суммам плановых назначений, так и норме расхода

на один класс, дают следующие цифровые показатели:

Вид расхода.	Назначено по бюджету.		Выполнено.		Отклонение в исполнении.	
	Всего.	на 1 класс	Всего	на 1 класс	Всего	на 1 класс.
Педзарплата.....	66454,9	5827	66747,9	5916	+ 293,0	+89
Зарпл.прочего персонала.....	25972,5	2277	26464,8	2345	+ 492,3	+68
Начисления.....	5816,2	509	5855,9	519	+ 39,7	+10
ВСЕГО зарплата с начислен.	98243,6	8613	99068,6	8780	+825,0	+167
Хозяйственные расходы	12390,3	1086	12617,8	1109	+127,5	+ 23
Учебн.расходы...	1793,0	158	1704,0	151	- 89,0	-7
Проч.расходы....	1372,0	121	1662,6	147	+290,6	+ 26
ИТОГО.....	113798,9	9978	114953,0	10187	+1154,1	+209
Приобретение книг	1109,4	97	1068,6	95	-40,8	- 2
-"- инвентаря..	3965,3	347	3961,3	351	- 4,0	+ 4
ВСЕГО текущ.содержан...	118873,6	10422	119982,9	10633	+1109,3	+211
Сверх того дополнительн.расход. /спецрасходы, кинобаза, конференции учителей, обмундирование и лагеря, спецшколы и другие/	797,9	-	1677,0	-	+879,1	-
ВСЕГО на школы...	119671,5	-	121659,9	-	+1988,4	-

Таким образом в фактическом выполнении значительное превышение годовых назначений имеет место по заработной плате, что является результатом: 1/ по педагогической заработной плате увеличением учебного плана по 5 и 6 классам, произведенным НКП-ом с 1-го Сентября 1938 г., а также введением по приказу ГОРОНО одного дополнительного часа в шестидневку преподавания русского языка в 8-10 классах. Указанное

16

распоряжение ГОРОНО городским Финансовым Отделом опротестовано перед Президиумом Ленинградского Совета. Увеличение учебного плана школ отразилось следующим образом на количестве ставок на I класс:

	Нач.школа.		Неполн.средн. школа.		Средн.школа		ВСЕГО.	
	План	Выполн.	План	Выполн.	План	Выпол.	План	Вып.
Количество ставок на I класс по								
I-4	1,02	1,02	1,05	1,03	1,027	1,03	1,03	1,03
-"- 5-7	-	-	1,74	1,777	1,72	1,77	1,73	1,77
-"- 8-10	-	-	-	-	1,796	1,798	1,796	1,798

2/ По фонду заработной платы административно-хозяйственного персонала - увеличением числа школ за счет разделения крупных школ и переводом сверх плана школ из неполных средних в средние, но, главным образом, вследствие низких ставок младшего обслуживающего персонала, принятых в сметах школ, которые в фактическом исполнении, в силу большого разрыва между ставками этой категории работников в промышленности и бюджетных учреждений /83 и 145/ в большинстве случаев не выдерживаются. Отклонение от плана по числу единиц и средней ставке административно-хозяйственного и учебно-вспомогательного персонала видно из следующей таблицы:

	Начальные школы.		Неполные средн.школы		Средние школы		По всем типам школ.		% вып.
	План	Вып.	План	Вып.	План	Выпол.	План	Вып.	
I. Среднегод.количество школ....	28	27	152	146	298	308	478	481	100,7
2. Ср.-год.кол. классов.	272	272	2547	2359	8586	8652	11405	11283	98,9
3. Кол.ед. обслуж.и уч.вспом. персонал.	388	367	4316	4029	15121	15419	19825	19815	100,0
4. Тоже нашколу..	14,1	13,6	28,5	27,6	50,8	50,1	41,5	41,2	99,3
5. Тоже на класс	1,43	1,35	1,63	1,71	1,76	1,78	1,74	1,75	100,6
6. Фонд зарплат.	576,1	587,7	5767,6	5529,7	19628,8	20327,8	25972,5	26464,6	101,9
7. сред. ставка в м-ц	123-74	13344	111-36	114-37	108-17	109-91	109-17	111-30	101,9

Производственный план школ, несмотря на ряд мероприятий, предпринятых Президиумом Ленинградского Совета по борьбе с отсевом и второгодничеством и повышению общей успеваемости учащихся школ, выполнен явно неудовлетворительно, что было отмечено как ревизией НКФ, так и Президиумом и Пленумом Ленинградского Совета, в первом случае по результатам ревизий исполнения бюджета за 1938 г., во втором - по подведению итогов осеннего приема учащихся в школы всеобуча.

Такое выполнение характеризуется данными о количестве классов и учащихся - по плану и фактически.

	План 1938г.		Исполнение за год.		Отклонение от плана.		Наполняем.	
	Колич. учащ. /в тыс./	Кол. классов.	Колич. учащ. /в тыс./	Кол. классов.	Колич. учащ. в т.	Кол. классов.	План-ов.	актическ.
I-4классы	236,6	6043	234,7	6016	-1,9	-27	39,9	39,0
5-7 класс.	147,9	3962	139,9	3905	-8,0	-57	37,3	35,8
8-10 -"-	43,3	1400	38,6	1360	-4,7	-40	30,9	28,4
ВСЕГО:	427,8	11405	413,2	11281	-14,6	-124	-	-

а также данными о движении контингента за 1937-1938 г. и начало 1938-39 учебн.годов.

Наименование показателей.	I - 4 классы.	5 - 7 классы.	8-10 классы.	ВСЕГО
Контингенты учащихся на 15/I -1937 г...	243.036	140.379	37.406	420.811
на 15/VI-1938 г....	232.712	130.407	32.491	396.610
Отсев за учебн.год.	10.314	9.972	3.915	24.201
Контингент учащихся:				
на 15/I -1938г. ...	230.692	150.220	46.329	427.341
на 1/I -1939г. ...	226.634	145.436	44.276	416.346

Наименование показателей.	1-4 классы	5-7 классы	8-10 классы	ВСЕГО
Отсев за I-ую половину 1938-39г.	4058	4884	2053	10.995
% отсева за 1937 - 1938 учебн. год....	4,2	7,1	10,5	5,8%
-"- за I-ю полов. 1938-1939 уч.года..	1,7	3,2	4,1	2,6%

Из форм учета о движении контингентов учащихся школ, утвержденных ЦУНХУ установлено, что 16 тыс. школьников отсеялось в виду от"езда из Ленинграда их родителей, что же касается отсева остальных 8,2 тыс. чел., то причины прекращения посещений учебных занятий ими могут быть об"яснены лишь переходом в другие учебные заведения /ФЗУ, техникумы/ и то условно, так как точного учета этих причин в существующих формах отчетности школ не предусмотрено.-

--ооОоо--

/см. след.страницу/

18

ДЕТСКИЕ ДОМА и МЕРОПРИЯТИЯ
по борьбе с детской беспризорностью и безнадзорностью.

за 1938 год профинансирована из средств местного бюджета г.Ленинграда в сумме 24III,5 т.руб., что составляет 98,9% к годовому назначению.

Использование этих средств по типам детских домов и отдельным мероприятиям в сопоставлении с выполнением их производственного плана следующее:

	Нормальные детдома				Прочие детдома			
	План		Исполнение		План		Исполнение	
	Всего	на 1-го восп.	Всего	на 1-го восп.	Всего	на 1-го восп.	Всего	на 1-го восп.
Количество детдомов	49	-	50	-	I0	-	I0	-
Число детей в них	6548	-	6597	-	I807	-	I691	-
в т.ч.без приходящих	6548	-	6597	-	I439	-	I3I4	-
Кол-во проведенных детодней в год	2390000	365	2409000	365	524900	365	478.900	365
Всего расхода.....	I6436,4	2510	I6324.8	2475	5824,5	4047	5531,2	4210
в т.ч.зарплата с начислениями...	4507,2	688	4482,2	679	3024,8	2109	2884,3	2195
хозрасходы	I6I5,7	247	I65I,3	250	533,I	37I	536,I	408
питание	72I2,6	II0I	7245,7	I099	I5I7,0	I055	I455,5	II07
инвентарь.....	2658,4	390	2500,5	379	592,5	4I2	520,8	396
прочие расходы..	442,5	68	445,0	68	I47,I	I02	I34,5	I02
Санаторий им.Бонч-Бруевича.....								
контингент.....	I68	-	I29	-				
расход	66,7	38I	55,4	398				
Выпуск детей из д/д								
контингент	688	-	250	-				
расходы	275,0	400	76,8	307				
Патронирование								
контингент	2529	-	2511	-				
расход	2086,7	825	2089,3	832				

1866

Примечание: Расход на I-го воспитанника по детским домам с особым режимом выведен, исходя из числа детей без приходящих /экстернов/, так как:

I. Выполнение производственных показателей по ним почти не имеет отклонений от плана.

2. Расход на одного экстерна незначителен.

3. Затраты по обучению приходящих детей в учете и отчетности детских домов не выделяются.

—оОоо—

Перевыполнение плана по количеству детей об"ясняется открытием в конце 1938 года одного дошкольного детского дома на ст. Ванка в помещении, полученном от Областного Управления Милиции в обмен зданий, переданного ему в гор.Ленинграде, а также перегруппой в существующих детдомах.

По вспомогательным детским домам среднегодовое количество детей ниже плана:

I. По городскому интернату с особым режимом вследствие перевода части его контингента в другие детдома на время его переезда из гор.Ленинграда в гор.Пушкин и ремонт помещений /см. внелимитный ремонт/.

2. По детским домам для физически дефектных детей - передачей части воспитанников на летнее каникулярное время их родителям и родственникам /по их просьбе/.

Кроме того, в 1938 году была получена значительная экономия по обмундированию выпускников из детских домов.

Основанием к этому послужил установленный НКП РСФСР /указание от 21/У-1938 г./ новый порядок выпуска и трудустройства воспитанников детдомов.

На детские сады и мероприятия по дошкольному воспитанию детей в течение 1938 года из намеченных по плану 24067.3 т.руб. отпущено из местного бюджета 23437.8 т.руб. /97.8%/.

Недорасход средств падает равномерно по всем статьям сметы и вызван недовыполнением производств. плана как по детским садам, так и детским летним площадкам и вывозу детей на дачу.

По детским садам невыполнение плана вызвано - задержкой сдачи в эксплоатацию 5-ти новостроек и закрытием нескольких детсадов по требованию санитарной инспекции, вследствие плохого их санитарного состояния и малого метража.

Выполнение плана по среднегодовому количеству детей в детских садах равно 91,4% /22107 против 24190 по плану/, а по летним дошкольным площадкам 91,2%/ 20371 ребят против 22190 - по плану/.

Доходы и расходы детских садов по специальным средствам /плата родителей/ в силу указанных выше обстоятельств выполнены на 10,5% ниже плана/ 7740,7 т.руб. против 8650 т.рублей по плану/.

Расходы учреждений и мероприятий по внешкольной работе с детьми, как и за ряд предшествующих лет выполнены с наиболее значительным против других расходов Народного Образования, превышением годовых назначений по бюджету.
Абсолютная сумма расхода за 1938 год по ним составила 15516,9 т.руб., что по отношению к плану /14931,2 т.руб./ равно 103,9%.

Перерасходы в сумме 585,7 т.руб. относится за счет финансирования пионерских лагерей и массовых общегородских и районных мероприятий, связанных с празднованием начала и окончания учебного года, зимних каникул, красных дней календаря и т.д. /ст.13/, а равно за счет расходов на приобретение инвентаря и оборудования в домах пионеров и школьников расширивших в 1938 году свои помещения /Свердловск. 242,0 т.р., Володарский - 82,0 т.р., Василеостровский - 48,0 т.р. и т.д./.

Из расходов местного бюджета на культурно-просветительную работу среди взрослых наиболее значительная сумма ассигнования в 1938 г. была направлена на образование взрослых, в том числе 12721,0 т.р. на содержание школ взрослых повышенного типа и 129,0 т.руб. на ликвидацию неграмотности и малограмотности.
Исполнение расходов по группе этих учреждений и мероприятий за 1938 год выразилось в сумме 12023,9 т.руб., из них 224,9 т.руб. или 174,0% по ликвидации неграмотности и малограмотности и 11799,0 т.р. или 92,8% по средним школам взрослых.

По ликвидации неграмотности и малограмотности в 1938г. по бюджету был произведен внеплановый расход на выплату задолженности по заработной плате учителям начальных школ взрослых для неграмотных и отдивенцев членов профсоюза.
Эта задолженность образовалась в результате разрыва между суммами полученными Горсно от профсоюзов на содержание школ и фактическими расходами их.
Количество учащихся охваченных обучением в средних школах взрослых и отклонение от плана в стоимости содержания одного учащегося с 1938 г. следующее:

Наименование показателей.	На 1/I-1938г.	На 15/IX 1938г.	на 31/XII 1938г.	среднегодов.
Колич-во учащихся по плану	45980	62004	62004	51304
"" по исполнен.....	45980	46367	37742	42852
% исполнения.....	100%	74,8	60,9	83,5

Наименование показателей.	на 1/I-38г.	на 15/IX 38г.	на 31/П 38г.	среднегодов.
Сумма расхода по плану	-	-	-	I2721,0
Сумма расхода фактич.	-	-	-	II799,0
% выполнения				92,7
Расход на I учащ. по плану				220
фактич.				275
% выполнен.				I25

При составлении бюджета, вследствие высокой среднегодовой наполняемости принятой НКП в проекте бюджета гор.Ленинграда на 38 г., наполняемость группы в школах взрослых на 15/IX-38г. была принята на 35 человек.

Президиум Ленсовета при обсуждении плана осеннего приема в школы взрослых такую нагрузку счел невозможной и установил максимальную наполняемость класса в 25 человек. В результате чего, при 100% выполнении плана по числу классов, план по количеству учащихся был значительно недовыполнен.

В соответствии с этим значительно возросла сумма расхода на I учащегося.

Кроме того, на повышение стоимости обучения одного человека сильно отразился отсев учащихся как в 1937-38 учебном году, так и отсев в период с I-го сентября 38 г. по I-го января 1939 года.

Расходы по другим учреждениям и мероприятиям культурно-просветительной работы среди взрослых выполнены в следующих суммах:

Наименование учреждений.	План	Сумма расхода фактич. расход за 38г.	Сумма расхода % выполнения.
§ I8. Библиотеки	4779,8	4798,2	I00,4
" 2I. Райдома Коммун. Воспит.Молодежи....	840,I	842,8	I00,3
" " Райдома Просвещен.	622,4	665,4	I06,9
" " Домпросвет Слепых	I49,5	I48,8	99,5
" "Домпросвет Глухонемых	I63,2	I56,4	95,8
" " Дома Учителя	569,7	57I,0	I00,3

20

Продолжение

Наименование учреждений.	Сумма расхода.		
	План 1938 г.	Фактич. расход за 38г.	% выполнения.
§ 21 Дом Комсомольск. Актива	238,2	279,2	96,9
Всего § 21	2433,2	2463,8	101,3
§ 22. Музей Городск. об-ва	575,0	279,6	48,6
" " С.М.Кирова	908,9	869,7	95,7
" " В.И.Ленина	1429,7	1218,6	85,2
Всего § 22	2913,8	2368,0	81,2
§ 23. Дом Заним. Науки	150,0	147,7	98,5
" " Лекторий городск.	450,0	472,8	105,0
Всего § 23 ...	600,0	620,5	103,4

Как видно из приведенного перечня учреждений и их расходов, бюджет 1938 года выполнен в повышенном проценте по районным домам Просвещения и наоборот в пониженном - по Музеям, что вызвано:

1. Дотацией выданной профсоюзному клубу Петергофским Райсоветом из перепоступлений доходов бюджета.

2. Обращением по смете Пушкинского Дома Просвещения части ассигнований по внелимитным капвложениям на расходы по текущему содержанию его.

3. Экономией в расходах Музея Кирова и Ленина из-за недоукомплектования штата и работы в начале 1938 года только части их отделов.

4. Ненормальной деятельностью Музея Городского хозяйства который из-за отсутствия в его распоряжении помещения с достаточным метражем большую часть 1938 года проводил показ своих экспонатов путем организации передвижных и временно действующих выставок.

Расходы по подготовке и переподготовке кадров выполнены за 1938 год в сумме 4954,7 т.руб. или на 91,2% к годовому назначению.

План курсовых мероприятий и стационарной сети по количеству учащихся выполнен в следующем об"еме:

/см. след.стр./

Вид подготовки	Плановый ср.-год. континг.	Выполнение за 1938 год							% выполнения ср. год. континг.
		контин. на 1.I 38г.	Прием	общий охват	выпуск	отсев	переход конт. на 1.I-39	средне-годов. конт.	
Педучилища: дневн.....	1474	1342	695	2037	380	211	1496	1390	94,3
вечерн.....	263	200	390	590	84	181	325	273	103,8
Курсовая подготовка....	1585	880	1460	2340	1626	49	665	1480	93,4
Всего подгот. кадров.....	3322	2422	2545	4967	2040	441	2486	3143	94,6
Курсы по повышению квалиф...	14198	10168	10106	20274	18397	742	1135	12770	89,9
Всего по кадрам.....	17520	12590	12651	25241	20437	1183	3621	15913	90,9

Невыполнение плана подготовки новых кадров Народного образования в педучилищах относится за счет отсева учащихся, а по курсовой сети помимо отсева также за счет недоукомплектования курсов подготовки руководителей детских садов.

На невыполнение среднегодового контингента учащихся курсов переподготовки и повышения квалификации отразилось закрытие после постановления ЦК ВКП/б/ от 14/XI-38г. о постановке партийной пропаганды - районных политкурсов для учителей школ всеобуча. Среднегодовой контингент этих курсов в фактическом исполнении составил 6300 чел. против 7600 по плану.

Выполнение расходов местного бюджета г.Ленинграда на подготовку и переподготовку кадров Народного Образования характеризуется следующей таблицей:

Вид расхода.	Пед.училище		Курсовая подготовка.		Переподготовка и повышение квалификации.		Всего		
	план	вып.	план	план	план	вып.	план	вып.	% вып.
Зарплата с начислениями	1186,7	1072,8	441,2	393,2	717,8	631,2	2345,7	2097,2	89,4
Хозрасходы...	217,9	222,5	83,9	91,0	107,9	93,9	409,7	407,4	99,4
Учебные расходы	149,7	141,5	18,1	14,6	380,5	261,1	548,3	417,2	76,1
Стипендии....	910,9	910,6	605,5	516,7	-	-	1516,4	1427,3	94,1
Прочие расходы.....	567,0	513,4	29,3	26,8	30,8	27,5	627,1	567,7	90,5
Всего	3032,2	2860,8	1178,0	1042,3	1237,0	1013,7	5447,2	4916,8	90,2
% исполн.	-	94,4	-	88,5	-	81,9	-	-	-
Заочное обучение.....	-	-	-	-	-	-	5,7	5,3	93,0
Атестация.... учителей							42,6	32,6	76,6
ИТОГО:							5495,5	4954,7	90,1

Примечание: Низкий процент выполнения учебных расходов относится за счет недоосвоения ассигнований на спецмероприятия.

Расходы по Научно-Исследовательским учреждениям в течение 1938 года подверглись значительному изменению из-за организации на базе Городск.Методического Кабинета школ всеобуча, Естественно-Научной Педагогической Станции и Института Научной Педагогики - Ленинградского Института Усовершенствования Учителей.

Организация этого Института вызвала увеличение расхода, так как на него помимо методического руководства возложена задача систематического повышения квалификации педагогических кадров в вопросах теории и практики школьной работы.

Сметные назначения и их исполнение за 1938 год по Научно-исследовательским учреждениям гор.Ленинграда следующие:

Наименование учреждений.	Годовое назначение.	Уточненное годовое назнач.	Кассов. расход	% исполнения.	
				к первонач. плану.	к уточненному плану.
Естеств.Научно-Педагог. Станция	161,6	112,2	111,8	69,2	99,7
Гор.Метод.Кабинет....	468,1	362,2	364,7	77,9	99,9
Институт Усов.Учителей	-	363,6	361,0	-	99,3
Мет.каб.средн.школ. взрослых	187,5	188,8	173,2	92,5	91,7
Метод.кабинет нач. школ взрослых	58,6	56,9	51,7	88,2	90,9
Библиотек.метод.база	132,5	116,9	115,2	87,0	98,6
Райметодкабинеты.....	797,0	797,0	810,2	101,9	101,9
Институт Истории ВКП/б/	287,0	287,0	192,3	81,1	81,1
Итого:	2042,3	2237,6	2180,2	106,7	97,5

нг.

ИСКУССТВО

Расходы по Искусству за 1938 год выполнены в сумме 12306,5 т.руб. против назначения в 11926,0 т.руб., что составляет к утвержденному бюджету 103,2%.

Выполнение плана по отдельным мероприятиям приводится в следующей таблице:

Наименование мероприятий.	Утверждено по бюджету.	Исполнено за 1938г.	Отклонения	%
1. Музыкальные курсы	288,0	268,9	- 19,1	93,4
в том числе:				
текущие расходы	288,0	262,0	- 26,0	90,9
внелимитн. "	-	-	-	-
капвложения	-	6,9	+ 6,9	-
2. Муз.худ.техникумы	1131,0	1159,8	+ 28,8	102,5
в том числе:				
текущие расходы ...	1111,0	1139,8	+ 28,8	102,6
внелимитные	20,0	20,0	-	100,0
Капвложения	-	-	-	-
3. Дет.Муз.школы	600,0	671,9	+ 71,9	111,9
в том числе				
текущие расходы	600,0	627,7	+ 27,7	104,6
внелимитные	-	38,0	+ 38,0	-
капвложения	-	6,2	+ 6,2	-
4. Охрана памятников	98,0	97,6	- 0,4	99,6
в т.ч. текущие расходы	98,0	97,6	- 0,4	99,6
внелимитные	-	-	-	-
капвложения	-	-	-	-
5. Театры	6985,0	7017,0	+32,0	100,4
в т.числе текущие расходы	2720,0	3328,0	+608,0	122,4
внелимитные	-	-	-	-
капвложения	4265,0	3689,0	-576,0	86,5
6. Прочие мероприятия	2824,0	3091,3	+267,3	109,4
в т.ч. текущие расходы ...	705,0	688,7	-16,3	97,7
внелимитные "	119,0	95,7	-23,3	80,4
капвложения	2000,0	2306,9	+306,9	115,3
ВСЕГО:	11926,0	12306,5	+380,5	103,2
в т.ч. текущие расходы	5522,0	6143,8	+621,8	111,3
внелимитные	139,0	153,7	+14,7	110,6
капвложения	6265,0	6009,0	-256,0	95,9

23

Как видно из вышеприведенной таблицы, расходы по искусству перевыполнены на 380,5 т.р.

В течение 1938 года расходы по Искусству в порядке исполнения бюджета подверглись целому ряду изменений, так,например; расходы по текущему содержанию были увеличены согласно письма НКФ РСФСР от 10/УШ-1938 года за № 14611 по постановлению СНК РСФСР от 8/УI-1938 г. за № 183 - на 520,0 т.руб. на гастроли театрам и согласно постановления Президиума Ленинградского Совета от 2/УП -1938 г. за № 132 на 22,3 т.руб. на покрытие задолженности Русскому Музею по проведенной выставке к 20 Годовщине Октябрьской Революции.

Кроме того,Управлению по делам искусств было разрешено Президиумом Ленсовета внутреннее передвижение средств:

а/ За счет неосвоения средств по курсам Музыкального Соразования на 24,0 т.р. и по прочим мероприятиям и учреждениям на 80,0 т.р. увеличены расходы Детских Музыкальных школ на 24,0 в связи с расширением сети последних и Музыкально-Художественных техникумов на 30,0 т.руб. в связи с увеличением учебных часов по плану.

Расходы по лимитированным капвложениям были изменены на следующие суммы:

а/ на основании письма СНК РСФСР от 10/IX-1938 года за № 6-1 лимит по строительству памятника Кирова был уменьшен на 99,4 т.р. в связи с уменьшением сметной стоимости строительства, при одновременном увеличении ассигнований на сооружение памятника С.М.Кирову на 568,9 т.рублей, согласно письма НКФ РСФСР за № 01155 от 25/XП-1938 г.

б/ В соответствии с распоряжением СНК РСФСР от 11/XП-1938 года за № 554-213 были увеличены ассигнования на проведение противопожарных мероприятий в Ленинградских театрах на 184.0 т.руб. при одновременном снижении ассигнований по постановлению Президиума Ленсовета за № 120 от 4/УI-1938 г. по капитальному строительству Красного Театра на 118.0 т.руб. в связи с письмом ВКИ от 11/П-1938 года об исключении из генеральной сметы расходов по техническому надзору и по содержанию пожарной охраны.

Таким образом, за всеми изменениями план по искусству 1938 года выражается в сумме:

Наименование	Уточн.бюдж. 1938 г.	Исполн. 1938г.	Отклонение.	% исполнения.
Текущие расходы	6154,3	6143,8	-10,5	99,8
Внелимитные ...	177,0	158,7	-22,3	86,6
Капвложения ...	6800,5	6009,0	-791,5	88,4
Итого:	13131,8	12306,5	-825,3	93,7

Неосвоение средств по лимитированным капвложениям падает главным образом на строительство Красного Театра, строительство которого приняло затяжный характер.

План расходов на кажды по текущему содержанию выполнен в сумме 2029,5 т.руб. против годового назначения в 1999,0 т.руб., т.е. перевыполнение плана по кадрам на 30,5 т.руб. или на 101,5% об"ясняется:

а/ по Муз.Худ.техникумам увеличением учебных часов по плану в связи с расширением общеобразовательных дисциплин в художественных техникумах, разделением групп по музыкально-историческим дисциплинам, созданием групп по подготовке кадров в консерваторию и введением факультативных дисциплин.

Отсюда, естественно, нормы расхода на одного учащегося в год возросли с 1917 руб. до 2069 руб., что видно из приводимой таблицы:

Р А С Ч Е Т

ассигнований по Худож.Музык. техникумам.

	Назначено в 1937 г.	Исполнение.
I. Число учащихся на 1 января	534	534
2. В ы п у с к	26	33
3. П р и е м	108	128
4. Фактический контингент 15/IX	616	542
5. Средне-годовое число учащихся	557	529
6. Средний размер ставки ..... в мес.	380	391
7. Общее число педставок	113,3	114,6
8. Число педставок на класс	4,5	4,6
8-а Число классов средн.-годов. в год	25	25
9. Средняя наполняемость класса	22	21
10. Годовой фонд зарплаты педагогов	516,5	538,1
11. Расход на одного учащегося	927-00	1017-00
12. Зарплата прочего персонала	146,6	145,7
13. Расход на одного учащегося	263-00	275-00
14. Начисления на зарплату	27,8	27,4
15. Расход на одного учащегося	50,00	52,00

I6. Сумма зарплаты с начислениями	690,9	7II,2
I7. Расход на одного учащегося	I240-00	I344-00
I8. Средняя ставка стипендии в м-ц	77-00	77-I6
I9. % охвата стипендиями	46,3%	47,8%
20. Сумма стипендии в год	234,3	234,3
2I. Расход на одного учащегося	420-00	443-00
22. Сумма прочих расходов	I42.7	I49,I
23. Расход на одного учащегося	257-00	282-00
24. Сумма расходов на т/содержание	I067-9	I094-7
25. Расход на одного учащегося	I9I7-00	2069-00
26. Сумма расходов на оборудование	43.I	45.I
27. Всего Расхода	IIII.0	II39.8
28. Внелимитные затраты	20.0	20.0
29. Итого расходов	II3I.0	II59,8

б/ по детским Музыкальным школам реорганизацией курсов Музыкального образования в детскую музыкальную школу, что видно из следующей таблицы:

Детские Музыкальные школы.

	Утверждено по бюджету I938г.	уточнен. бюджет.	Исполнение за I938
I. Количество школ	3	4	4
2. Ср.-годов.контингент учащихся	I297	I4I4	I384
3. Средняя наполняемость групп	25	25	25
4. Число групп	52	56,5	55
5. Число подставок на группу	2,5	2,5	2,5
6. Общее число подставок	I30,5	I43,9	I37,0
7. Средний размер подставки в месяц	225	225	225
8. Годовой фонд зарплаты педагогов	352,6	388,7	370,0
9. Расход на одного учащегося	27I-00	275-00	267-00
I0. Зарплата прочего персонала	I28,2	I29,4	I35,8
II. Расход на одного учащегося	99-00	92-00	98-00
I2. Начисления на зарплату	20,2	2I,8	I9,9
I3. Расход на одного учащегося	I6-00	I5-00	I5-00
I4. Учебные расходы	8,5	9,0	9,6
I5. Расход на одного учащегося	6-00	6-00	7-00

I6. Прочие расходы	I03,I	II9,8	III,6
I7. Расход на одного учащегося	80,00	85-00	80-00
I8. Сумма расходов на т/содерж.	6I2,6	668,7	646,9
I9. Расход на одного учащегося	472-00	473-00	467-00
20. Расходы на оборудование.....	I38,3	I45,3	I43,2
2I. Внелимитные затраты.....	-	38,0	42,0
22. Капвложения	--	-	6,2
23. Всего операционных расходов	750,9	852,0	838,3
В том числе:			
а/ За счет местного бюджета:	600,0	669,0	67I,9
б/ За счет средств родителей	I50,9	I83,0	I66,4

Неосвоение средств по курсам Музыкального Образования об"ясняется уменьшением числа курсов за счет увеличения сети детских Музыкальных школ. Выполнение плана по курсам характеризуется следующими данными:

Ср.-Годовой контингент		Норма расходов в год.		Сумма по плану			Сумма по исполнению.		
по плану	по исполн.	по плану	по исполн.	всего	в т.числе: бюдж.	спец-ср-ва	всего	в т.числе: бюдж.	спец-ср-ва.
2346	I652	360	414	843,9	288,0	555,9	683,3	262,0	42I,3

План по прочим мероприятиям и учреждениям выполнен в соответствии с годовым назначением:

	План	Исполнение.
ВСЕГО:	692,3 т.р.	688,7 т.р.
в т.ч. Дотация Дому Худож. Самодеятельности	I20,0 " "	I20,0 "
Ансамбль Русской Песни и пляски.....	I80,0 " "	I85,0 "
Расходы по Олимпиаде	208,0 " "	20I,5 "

нг.

ЗДРАВООХРАНЕНИЕ.

Разд. АП.

Отчетная кампания по исполнению бюджета за 1938 год по сравнению с предыдущим годом прошла значительно более организовано. По системе здравоохранения отчеты всех учреждений, как общегородских, так и финансируемых из районных бюджетов, были рассмотрены ведомственными балансовыми комиссиями.

Рассмотрение отчетов более крупных учреждений и ведомственных балансовых комиссиях производилось в присутствии представителей Горфо или Райфо. Так, например, из 111 отчетов учреждений, финансируемых из общегородского бюджета, рассмотренных в ведомственной балансовой комиссии, 87 отчетов рассмотрено в присутствии представителя Горфо, с предварительным просмотром соответствующих отчетов.

Из отчетных материалов Горздравотдела усматривается, что годовые отчеты общегородских учреждений принимались к рассмотрению ведомственной балансовой комиссией с обязательной предварительной проработкой их на производственных совещаниях в самих учреждениях.

Отмечается также улучшение качества представленных годовых отчетов, проведение инвентаризации и отражения результатов ее на балансе, а также и повышение финансово-бюджетной дисциплины, чему способствовало усиление работы внутриведомственного контроля, охватившего ревизиями в 1938 году почти все подведомственные учреждения.

Несмотря на отмеченные положительные моменты, имеется еще и целый ряд дефектов, как, например - перерасходы по отдельным статьям сметной номенклатуры против открытых кредитов перерасходы по фондам зарплаты и др., а также и то, что в некоторой части учреждений еще недостаточно налажен учет и отчетность.

Расходы по здравоохранению по сводному годовому отчету об исполнении бюджета за 1938 год выполнены в сумме 363.079,3 т.р. при назначении по бюджету в сумме 368.715,1 т.р., т.е. с недовыполнением на -5635,8 тыс.руб. или на -1,5%.

По видам расходов исполнение бюджета по здравоохранению выразилось в следующем виде:

	Назначено по бюджету.	Выполнено.	Отклонения. Сумма	%
Всего расходов	368715,1	363079,3	-5635,8	-1,5
в т.ч.				
а/тек.содержан.	339618,2	337012,0	-2606,2	-0,8
б/лимит.капвлож.	8273,0	6358,5	-1914,5	-23,2
в/внелим.капит. затраты	20823,9	19708,8	-1115,1	- 5,4

-/-

Как видно из приведенной таблицы, расходы в целом по бюджету здравоохранения недовыполнены на 1,5%, причем, как в абсолютной сумме, так и в процентном отношении недовыполнение в основном идет за счет лимитированных капвложений и внелимитных затрат. Но если учесть, что в процессе исполнения бюджета профинансирован целый ряд дополнительных расходов, согласно постановлений Президиума Ленсовета РК и КД, то недовыполнение расходов, предусмотренных в назначении по бюджету, выразится в значительно большей сумме и об"ясняется неполным развертыванием больничной и ясельной сети.

В течение 1938 года Президиумом Ленсовета были выполнены следующие постановления о дополнительных расходах, нашедшие отражение в процессе исполнения бюджета:

1. Постановление Президиума Ленсовета от 11.X-1938 года, потокол № 153 - о разрешении Петергофскому Райсовету израсходовать 40 тыс. руб. на приспособление помещений, передаваемых под лечебные учреждения / туберкулезный и венерический диспансер/, за счет перевыполнения районного бюджета.

2. Постановление от 14.XI-1938г. протокол № 168 п. 4 - о разрешении районам г. Ленинграда за счет 50% перепоступлений по доходам произвести дополнительные расходы в сумме 546,8 т.р. на содержание в IУ квартале молочно-контрольных станций /126,8 т.р./, на содержание временных детских коек по диспепсии/ 156,0 т.р./, на коревой пункт /24 т.р./ и на оплату квартвызовов, выполненных сверх плана по поликлиникам 2-х районов/240 т.р.

3. Постановление от 28.XI-1938г. протокол № 171 п.2 - об увеличении фонда зарплаты по психиатрическимучреждениям на 333,2 т.р. в связи с оплатой сверхурочных работ младшему медперсоналу ввиду недокомплекта штатов /за счет сокращения ассигнований по другим мероприятиям здравоохранения/.

4. Постановление от 14.XI-38г. протокол № 168 п.9 - о принятии дополнительных расходов на новые мероприятия в сумме 1.708 т.р. и дополнительных расходов по существующей сети - в сумме 2652,1 т.р. за счет сокращения других расходов здравоохранения на 6202,5 т.р. Сокращение расходов произведено за счет неразвернутой новой сети на сумму 1.882 т.р. за счет несвоевременного ввода в эксплоатацию новой сети на сумму 521 т.р., за счет неосвоения средств по плану спецассигнований-3900, т.р., за счет отказа от аренды в больнице Эрисмана коек и в акушерско-гинекологическом Институте - 173 т.р. и др.

Дополнительные расходы на новые мероприятия приняты на следующие цели:

1. На возмещение убытков граждан от пожара в больнице им. Мечаева	250 т.р.
2. На содержание временных детских эпидемических коек	515,2 т.р.
3. На оборудование и содержание 240 детских коек в Пироговской больнице	542,9 т.р.
4. На аренду дополнительных 42 коек в больнице Красного Креста и Красного Полумесяца	101,0 т.р.
5. На ремонт быв.гостиницы"Лондон" в г.Кронштадте под роддом	65,0 т.р.
6. На содержание вновь организуемого на ст. Сиверской детского санатория №2	90,4 т.р.
7. На содержание Дома Малютки № 4 /М. Ижора/	93,5 т.р.
8. На расходы по проведению противораковой недели в гор. Ленинграде	50,0 т.р.
Итого:	1708,0 т.р.

Увеличение расходов по существующей сети идет,главным образом, на перегрузку в психо-больницах /953 т.р./ и в др. лечебных учреждениях /б-ца им. Мечаева,Люпозорий и др./,а также на увеличение ассигнований на другие неотложные расходы /топливо,медикаменты и др./

5. Постановление Президиума Ленсовета от 15.XII-1937г. пр. № 89 п.10,постановлен. от 10.VIII-38г. протокол № 134 п.10, постановлен. от 11.VIII-1938г. пр. № 135 п.10 и от 20.XII-1938г. пр. № 169- о финансировании строительства дома отдыха "Мельничьи Ручьи" - в сумме 612 т.р.

Всего постановлений о дополнительных расходах на сумму - 5892 т.р.

Таким образом, если учесть эти дополнительные расходы,то недовыполнение плана финансирования мероприятий Здравоохранения,предусмотренных утвержденным бюджетом, выразится в сумме 11.527,8 т.р./5635,8 т.р.+5892 т.р./ и в процентном отношении составит 3,1%.

I. Лимитированные капвложения.

Лимитированные капвложения выполнены в сумме 6358,5 тыс.руб. при назначении по бюджету в сумме 8273 т.р.,с недовыполнением на 1914,5 т.р. или на 23,2%. При этом нужно отметить,что в общей сумме расходов отражены расходы в сумме 503 т.р. по финансированию строительства дома отдыха "Мельничьи Ручьи",который в назначении по бюджету не проходил,таким образом,неосвоение средств по принятым по бюджету об"ектам,с учетом этого момента,составит - 2417,5 т.р. и идет,главным образом, за счет строительства акушерско-гинекологического корпуса б-цы на правом берегу Невы и детских павильонов в б-це им.Боткина. Неосвоены

средства также по Хутынской психобольнице и по санатории в Токсово.

Освоение средств в % готовности по отдельным об"ектам приведены в следующей таблице:

Наименование об"ектов.	План капвложен. принят.по бюджету		Измен. план по об"ему.	Освоение ср - в	% технич. готовности.
	об"ем	финансиров.			
I.Б-ца на прав. берегу Невы	2315,0	2129,8	1115,0	854,2	66,3
2. -"- им.Боткина	2244,0	2064,5	1954,0	1385,6	76,9
3.Нейрохирургич. Институт	464,0	426,9	464,0	433,4	97,5
4.2 жил.дома в б-це Каменко	300,0	276,0	300,0	271,9	47,4
5.Хутынская психобольница	460,0	414,0	450,0	271,8	58,0
6.Психо-колония Ломахи	210,0	193,0	210,0	118,5	20,0
7.Приемн.покой б-цы Нечаева	363,0	330,6	363,0	248,6	93,0
8.Б-ца Коняшина	414,0	385,0	414,0	382,7	93,0
9.Гаражи Скорой Помощи	232,0	213,0	232,0	210,9	95, 8
10.Санатория в Токсово	500,0	460,0	500,0	348,7	44,8
II.Приспособление б.Константинов. дворца в Стрельне под санаторий	1500,0	1380,0	1500,0	1321,4	64,7
I2.Д/о"Мельничьи Ручьи"	-	-	-	503,1	-
I3.Б-ца в Колпино	-	-	-	I2,7	-
Итого:	8992,0	8273,0	7502,0	6358,5	-

Изменение плана капвложений по б-це на правом берегу Невы и по б-це им. Боткина было произведено по постановлению СНК РСФСР от 23.УШ-1938 года.

31

Финансирование д/о "Мельничьи Ручьи" проводилось согласно постановления Президиума Ленсовета от 15.XII-1937г. прот. № 89 п.10,несмотря на возражения со стороны Ленгорфо /письма Президиуму Ленсовета от 16.III-1938г. за № 46-31 а также оговорка о несогласии Горфо о финансировании этого об"екта в разрешительной надписи на плане Горздравотдела,представляемом в Комбанк - от 13.III-38г./. По этому об"екту выносилось несколько постановлений Президиума Ленсовета от 15.XII-1937г. пр. № 89 п.10; от 10.VIII-38г. прот. № 134 п. 10; от 11.VIII-38г. пр.№ 135 п.10/ изменяющих как сумму финансирования этого об"екта, так и покрытие его лимитами.

Последним постановлением Президиума Ленсовета от 20. XII-1938г. прот.№ 169 строительство этого дома отдыха разрешено провести за счет неосвоенных лимитов по Управлению Дорводмост и по Управлению Предприятиями Коммунального обслуживания в сумме 612 тыс. руб.

Расход в сумме 12,7 т.р. по б-це в Колпино,отраженный в отчете,является проводкой по расчетам за 1937 год /проведен 9.I-1938г./ за подготовительные работы по строительствубольницы в Колпино,предполагавшейся по лимитам на 1938 год.

Основными причинами неосвоения средств по отдельным об"ектам являлись:

1. Отсутствие трансформаторов,кабеля и электропроводки /б-ца Нечаева и Коняшина /.
2. Позднее составление проектов и смет,а также отсутствие лесных материалов /по об"ектам психиатрии/.
3. Невыполнение договора подрядчиком/" Гилравлика"- в санатории в Токсово/.
4. Недостаточное обеспечение рабочей силой ввиду снятия таковой на строительство школ / б-ца на правом берегу Невы и им. Боткина/.

П. Внелимитные капвложения.

Внелимитные капвложения выполнены в сумме 19708,8 т.р. при назначении в сумме 20823,9 т.р.,со недовыполнением на 1115,1 т.р. или на 5,4%.

Недовыполнение внелимитных капзатрат в основном идет за счет невыполнения плана по спецассигнованиям на 8,9 мил. руб. В то же время по психо-сети имеется перевыполнение против бюджета на 1144 т.р. в связи с дополнительно отпущенными из госбюджета 1362 т.р.,в соответствии с постановлением СНК РСФСР от 19.V-1938г. за № 124 и письма НКЗ РСФСР от 16.X-1938г. за № 15614.

III. Текущее содержание.

Расходы по текущему содержанию выполнены в сумме 337012 т.п. при назначении по бюджету в сумме 339618,2 т.р. с недовыполнением на 2606,2 т.р. или на 0,8%, если же учесть дополнительные расходы, принятые по постановлениям Президиума Ленсовета, то недовыполнение расходов по текущему содержанию, предусмотренных бюджетом, составит 7,8 мил. руб. или 2,3% и об"ясняется недовыполнением развертывания больничной сети на 609 ср.-годовых коек и по ясельной сети - на 2776 ср.-годовых мест.

Недовыполнение развертывания больничной сети по видам больниц видно из следующей таблицы:

Количество больничных коек.

Наименование боль-ц	Сеть, принятая по бюджету.			Выполнение.			Отклонение.	
	на I.I. 1938г.	на I.I. 1939г.	ср.-год.	на I.I. 1938г.	на I.I. 1939г.	ср. год.	по сети на I.I-39	по ср.-год.
1.Городские больн-цы § 5	6415	6950	6577	6415	6631	6429	-319	-148
2.Клинические больницы § 8	3957	4312	4128	3957	4227	4086	-85	-42
3.Туберкулез. б-цы § 9	1301	1371	1371	1301	1316	1326	-55	-45
4.Роддома § 28	2043	2710	2313	2043	2190	1997	-520	-316
5.Детболь-цы § 38	4040	4260	4106	4040	4535	4048	+275	-58
6.Стоматолог. Институт § 2	40	40	40	40	40	40	-	-
7.Институт Профзаболеваний § 15	50	50	50	50	50	50	-	-
Итого:	17846	19693	18585	17846	18989	17964	-704	-609

Из приведенной таблицы видно, что больничная сеть на конец 1938 г. недовыполнена на 704 койки/609 ср.-годовых коек/, из них:

а/ по городским больницам недовыполнение на 319 коек /148 ср.-годовых/ об"ясняется незаконченностью строит-ва детских павильонов в б-це им. Боткина /195 коек- 50 ср. годов./ и акушерско-гинекологического корпуса в б-це на правом берегу Невы /190 коек- 24 ср.годовых/, уменьшением количества коек, предоставляемых для гражданского населения Кронштадтским Морским госпиталем с 300 до 250 коек и отказа в конце 1938 г. от аренды в акушерско-гинекологическом Ин-те 100 коек в больнице Эрисмана 55 коек. Одновременно увеличилось количество арендуемых коек в б-це бнв.Кр.Креста и Красного Полумесяца /на 72 койки -42 ср.годовых/ и количество коек в больницах: им. Урицкого /на 30/, им. Нахимсона /на 20/, им. Пятилетия /на 20/, Роддом им. С.Перовской, восстановленный как больница /согласно постан. Президиума Ленсовета от 29.XI-1938г. пр.№ 166/ по состоянию на I.I-1939г. учтен в больничных койках по § 5, с оставлением ср.годовых коек в § 28, где проходило их финансирование.

б/ По клиническим больницам недовыполнение на 85 коек/42 ср.-годов./ идет за счет б-цы им. Мечаева/переданной с I.I-1939г. на госбюджет/в связи с затяжкой окончания строит-ва приемного покоя.

в/ По туберкулезным больницам недовыполнение на 55 коек/45 ср.годов./ об"ясняется уменьшением штатного количества коек в Петергофской Туберкулезной больнице/на 25 коек/ в связи с отводом нескольких комнат под жилье медперсонала, а также свертыванием туббольницы на 30 коек в Кронштадте, в связи с тем, что в этом помещении развернут роддом, ввиду отказа Морского Госпиталя в аренде родильного отделения.

г/ По родильным домам недовыполнение на 520 коек/316 ср. годов./ об"ясняется следующими причинами:

I/ Незаконченное строительство 2-х роддомов/в Автово и на Коварухиной ул./- 150 коек.

2/ Не закончен капитальный ремонт В.Островского роддома после пожара - 120 коек.

3/ Помещение в Озерках, в котором предполагалось развернуть роддом на 45 коек отобрано Наркоматом Обороны.

4/ Не развернуты дополнительные 100 коек в роддоме им. Снегирве /в помещении, из которого предполагалось выселить жильцов/.

5/ Уменьшено штатное количество коек в роддомах: Ленинском на 25 коек и Волковском № 2 - на 15 коек, в связи с выделением помещений для хозяйственных нужд роддомов.

Одновременно количество коек в роддомах увеличилось на 65 коек: за счет Кронштадта на 60 коек и в Волковском № I - на 5 коек. Роддом им. С.Перовской по состоянию на I.I-1939г., как было указано выше, перенесен в городские

больницы /145 коек/.

д/ По детским больницам увеличение на конец года на 275 коек об"ясняется следующими причинами:

1/ Увеличено количество коек в больнице В.Слуцкой на 55 коек на конец года/ без изменения ср.-годовых/, в т[е]чение 1938г. содержавшихся за счет эпидфонда;

2/ Учтены по больницам: 120 коек I детской психоневрологической б-цы и 100 коек детской больницы Кировского р-на /также без изменения ср.-годовых/, организованных в 1938г., первая из психоневралогического детдома/ финансировалась из § 39/ и вторая развернутая в здании яслей - финансировалась из эпидфонда.

3/ Учтены 150 коек Пироговской б-цы, оборудованные и развернутые в конце декабря.

Одновременно не вошли в сеть детская б-ца на ул.Глинки на 100 коек и дополнительные 50 коек в б-це им. Крупской, в связи с незаконченностью приспособлений/за счет этих больниц изменяются ср.-годовые койки/.

Недовыполнение ясельной сети на 2776 ср.-годовых мест об"ясняется незаконченностью переходящего строительства 1937 года по 8 об"ектам и более поздним вводом в эксплоатацию законченных в 1938 г. об"ектов.

Переходя к об"яснению расходов по отдельным мероприятиям, необходимо оговорить следующие моменты:

1. По всем видам внебольничной помощи, количество врачебных единиц в бюджете 1938г., как и в предыдущие годы, определялось исходя из количества лечащих врачей/без главврачей/, на эту же врачебную единицу выведены и нормы расходов по текущему содержанию.

В форме № 5 требуется данные о всех врачах, без выделения лечащих, следовательно, норма расходов по исполнению, выведенная на общее количество врачей, будет несопоставима с нормой по назначению.

В устной беседе с работником НКЗ РСФСР т. Рикуровой было заявлено, что НКЗ перешел на счет врачебных единиц по всем врачам, поэтому в формах не выделяются лечащие врачи. Официально НКЗ об этом не сообщал и в контрольных цифрах на 1939г. количество врачебных единиц принято по данным г[о]Ленинграда, определенным из количества лечащих врачей. Переход на новый порядок счета врачебных единиц будет нами осуществлен лишь по бюджету на 1939 г., что, естественно, повлечет за собою увеличение количества врачебных единиц и снижение нормы на одну врачебную единицу.

Исходя из сказанного, нормы расходов на одну врачебную единицу по внебольничной сети в об"яснительной записке не приводятся.

2. В форме № 5 требуются данные о количестве выполненных посещений по внебольничной сети. Этот показатель неполностью характеризует работу учреждений этой сети, т.к. помимо посещений больными амбулаторий, имеется громадное

количество квартвызовов, по которым, в основном, и идет перевыполнение плана, между тем этот показатель в форме отсутствует.

3. Норма расходов текущего содержания по всем видам лечебной помощи по назначению по бюджету выведены, по указанию НКФина, без расходов на новое оборудование, что является правильным, но в исполнении бюджета расходы на новое оборудование не выделяются из общих расходов по оборудованию.

На собирание этих материалов от всех районов и учреждений потребуется очень много времени, поэтому при выведении норм расходов по исполнению, нами условно расходы по новому оборудованию исключаются из общих расходов в суммах назначения по бюджету, с внесением коррективов по тем об"ектам, где нам заведомо известно о невыполнении ими перевыполнении плана по новому оборудованию.

§§ 2, 26 и § 37.

Расходы по амбулаториям, женским и детским консультациям и детским амбулаториям перевыполнены в основном по заработной плате, в связи с перевыполнением плана по посещениям и в особенности по квартвызовам, что подтверждается следующими цифрами:

Выполнение производственного плана и плана финансирования.

Наименов. видов внебольнич. помощи.	К-во посещений в тысячах.			К-во квартвызовов/в т./			Финансирование в тыс.руб.		
	по плану	фактически	% вып.	по плану	фактически	% выполн.	по бюджету	по отчету	% испл.
1. Амбулатории	19195,1	19674,3	102,5	1618,8	2008,3	124,4	42510,7	43477,5	102,3
2. Женские и детск. консультации	3633,4	3641,4	100,5	579,7	737,8	127,3	10272,4	10425,8	101,5
3. Детские амбулатории	3598,8	3119,0	86,7	591,5	977,0	165,2	9896,8	9825,7	104,3

Из приведенных цифр видно, что по амбулаториям и женским и детским консультациям план перевыполнен как по посещениям, так и по квартвызовам, а по детским амбулаториям при

недовыполнении посещений на 13,3% количество квартвызовов перевыполнено на 65,2%. Такое перевыполнение производственного плана по учреждениям внебольничной сети вызвано имевшей место в гор. Ленинграде в 1938г. эпидемией гриппа.

Перевыполнение плана финансирования об"ясняется перевыполнением производственного плана и идет за счет оплаты пожетонного вознаграждения за сверхплановые квартвызовы /по 2 руб. на вызов/.

§ 5. Городские больницы.

Расходы по городским больницам выполнены в сумме - 49.299,8 т.р. при назначении в сумме 51.366,6 т.р., т.е. с недовыполнением на 2066,8 т.р.,в том числе по лимитированным капвложениям на 1935,3 т.р.,а по текущему содержанию на 274,9 т.р. или на 6,6% /по внелимитным капзатратам перевыполнение на 63,4 т.р./.

Недовыполнение по этому параграфу должно было бы выразиться в большей сумме/примерно в 800 т.р./,в связи с отмеченным выше недовыполнением сети на 148 ср.-годовых коек,но необходимо отметить,что в отчете по этому параграфу отражен расход, допущенный Горздравотделом в нарушение существующих положений,-в сумме 187 т.р. на покрытие расходов по перегрузке в I квартале в б-це им. Мечникова, состоящей на госбюджете и невостребованной с больницы, несмотря на указание Горфо от 28.XII-38г. № 01-46/2. Кроме того, по исполнению отражены расходы в сумме 212 т.р. по I-й Коммунальной больнице / по 160 койкам,бывшим абортным,перевернутым на родильные и принятым на бюджет/,проведенные за счет поступлений по накоплениям от I-й платной лечебницывиду перевода последней на Устав и необходимостью полного разделения расходов между этими больницами в то время как раньше часть расходов /аренда,хозяйственные и др./ в большей своей части проходили по платной лечебнице.

Норма расходов на одну койку в год по исполнению в сопоставлении с нормой по назначению выразилась в следующем виде:

	Норма текущего содержания на одну койку в Год в Руб.	
	по плану.	по исполн.
Всего расходов	6480	6639
в т.ч.		
зарплата без начислений	2857	2982
питание в г о д	1873	1848
" в день	5-51	5-94
оборудование	442	432
прочие	1308	1377
к-во койко-дней	2052,6т.	1819,0 тыс.

Для определения нормы по исполнению из общей суммы расходов по текущему содержанию исключены расходы по новому оборудованию в сумме 750 т.р., расходы по аренде коек/по исполнению/ в сумме 3154 т.р.,расходы по приобольничным амбулаториям в сумме 1648,2 т.р.,а также вышеуказанный расход по больнице им. Мечникова в сумме 187 т.р. /по питанию/.Расходы в день по питанию определены путем деления общей суммы расходов по питанию на фактическое количество проведенных койко-дней.

Из приведенного сопоставления норм видно,что расход на одну койку в год по исполнению превысил плановую норму на 159 руб. Это превышение нормы идет в основном за счет расходов по зарплате и вызвано выплатами за работу в дни революционных праздников и за замену отпускных, т.к. в плане,в связи со снижением зарплаты на 2% многие районы пошли на сокращение этих начислений,а также частично за счет выплаты за сверхурочные работы младшему медперсоналу. Удорожание стоимости койко-дня по питанию на 43 коп. идет,в основном, за счет питания ст.сестер и дежурного медперсонала.

Превышение нормы по прочим расходам идет в основном за счет расходов по медикаментам.

Занятость койки в году составила 311 дней,вместо плановых 340 дней,что об"ясняется неполной заполняемостью в больницах им. Боткина /инфекционная/ и им.Свердлова, а также имевшими место ремонтами в отдельных больницах.

§ 7. Психиатрические учреждения.

Расходы по психиатрическим учреждениям выполнены в сумме 37592,5 тр. в том числе по текущему содержанию в сумме - 35.025,1 т.р. при назначении по бюджету /по текущему содержанию/ в сумме 34.379,5 т.р., т.е. с перевыполнением на 645,5 т.р. Если учесть,что в процессе исполнения бюджета по психо-колониям были сняты расходы по неразвернутой новой сети/колония Ломахи/ в сумме 496 т.р.,то перевыполнение расходов текущего содержания по психо-учреждениям выразится в сумме 1141,6 тыс. руб. и составит 3,3% к назначению по бюджету.

Такое значительное перевыполнение расходов по психиатрическим учреждениям вызвано следующими причинами:

I/ Значительной перегруженностью психобольниц,что доказывается следующими цифрами:

	Принято по плану.	Фактически выполн.
I. Больницы:		
к-во ср.годов.коек	6077	6200
" коек на конец года	6130	6330
" койко-дней	2187,7 тыр.	2261,4 т.
II. Колонии:		
к-во ср.годов.коек /без нов.сети неразвернутых в 1938г./	587	582
к-во коек на конец года	600	590
" койко-дней	213,4 тыс.	212,6 т.

2/ Увеличением количества дней функционирования койки в году с 360 дней по плану до 365 дней.

3/ Перерасходом по фонду зарплаты, вызванным выплатой за сверхурочные работы младшему медперсоналу, в связи с имеющим место значительным недокомплектом штата санитаров/ по сведениям 5-ти психо-больниц недокомплект санитаров выражается в количестве 348 чел./

Нормы расходов по текущему содержанию мы лишены возможности вывести, т.к. больница Каменко/находящаяся за городом/ не дала в отчете по кассовым расходам отдельных данных по больнице, по колонии и по патронированию психо-больных.

§ 8. Клинические больницы.

Расходы по клиническим больницам выполнены в сумме 27.936.3 т.р. в том числе по текущему содержанию -26172 т.р. при назначении по бюджету / также по текущему содержанию/ в сумме 25.879,4 т.р., т.е. с перевыполнением на 292,6 т.р. в то время как при недовыполнении годовой сети, как указывалось выше, на 42 ср.-годовых коек по этому параграфу должно было быть недовыполнение на сумму, примерно, 200 т.р. Необходимо иметь ввиду, что по исполнению в отчете отражен расход, произведенный в соответствии с постановлением Президиума Ленсовета от 14.XI-1938г. пр. № 168, по возмещению убытков граждан, понесенных последними при пожаре кладовой в б-це им. Нечаева - в сумме 250 т. тыс. руб.

Сопоставление норм расходов по текущему содержанию приведено в следующей таблице:

	Норма текущего содержания на одну койку в год в Руб.	
	по плану	по исполн.
Всего расходов	6177	6251
в т.ч.		
зарплата с начислен.	2708	2723
питание в год	1777	1822
" в день	5-23	6-37
оборудование	420	422
прочие	1272	1284
к-во койко-дней	1402,5 т.	1386,0 т.

Из приведенного сопоставления видно, что норма в целом превышена по исполнению на 74 руб. почти исключительно за счет расходов по питанию. Стоимость питания на один койко-день превышена на 14 коп., что об"ясняется отражением в отчете расходов по питанию ст.сестер и дежурного медперсонала.

Занятость койки в году составила 339 дней вместо плановых 340 дней, что об"ясняется недогрузкой Куйбышевской больницы, в связи с капремонтом туботделения /недовыполнение на 27 т.койко-дней/ при одновременной значительной перегрузке в больницах им. Нечаева /перевыполнение на 10,2 т. к/дней, им. Коняшина и др.

§ 9. Туберкулезные больницы.

Расходы по туббольницам выполнены в сумме-9894,0 тыс. руб. в том числе по текущему содержанию в сумме - 9.473,7 т.р. против назначения в сумме 9.761,4 т.р., с недовыполнением на 287,7 т.р. или на 3%, что об"ясняется отмеченным выше уменьшением количества коек в Петергофской больнице и свертыванием туберкулезной больницы в Кронштадте.

Сопоставление нормы расходов по текущему содержанию на одну койку в год: / в Руб./

	По плану	По исполн.
Всего расходов	6794	6810
в т.ч.		
зарплата без начислен.	2851	2805
питание в год	2344	2342
" в день	6-90	7-10
оборудование	340	393
прочие	1259	1269
кол-во койко-дней	399,5 т.	372,8 т.

Для определения нормы по исполнению из расходов исключено: новое оборудование в сумме 118,1 т.р. при-

больничные амбулатории в сумме 97,4 т.р. расходы по аренде коек в сумме 1.313,2 т.р. и расходы по госпитализации тубольных на дому в сумме 250 т.р.

Норма расхода на одну койку превышена по сравнению с планом на 16 руб., что об"ясняется: по питанию - доведения питания до нормы /7 руб./ и расходами по питанию ст. сестер, а по другим расходам в связи с тем, что при уменьшении штатного количества коек в Петергофской больнице - все расходы, за исключением зарплаты, сохранились в прежнем виде.

Занятость койки выразилась в 330 дней в году, в связи главным образом, с ремонтом отдельных больниц.

§ 15. Прочие лечебные учреждения и виды мед. помощи.

Недовыполнение расходов по этому параграфу на 3977,9 т руб. идет, главным образом, за счет невыполнения плана по спецассигнованиям/ проходящим по ст. 12 - внелимитные капзатраты/. Текущее содержание выполнено в сумме 3696,2 т.р. против назначения в сумме 3745,6 т.р., т.е. с недовыполнением на 49,4 т.р. или на 1,3%.

По отдельным мероприятиям, финансируемым по этому параграфу - исполнение расходов по текущему содержанию выразилось в следующем виде:

№№ п/п	Наименование расходов.	Назнач. по бюджет.	Выполнено.
1.	Институт Гигиены Труда и Профзаболеваний	1883,3	1912,8
2.	Санитарно-химический Институт	591,0	549,5
3.	Институт Здравоохранения	334,1	327,7
4.	" Переливания Крови	871,0	832,9
5.	Рентгеновский Центр	31,2	29,1
6.	Разные расходы	35,0	44,2
	Итого:	3745,6	3696,2

Разные расходы, профинансированные в этом параграфе, состоят из расходов на централизованный заказ бланков, расходов по с"ездам и совещаниям, связанных с проведением балансовой кампании и т.д.

41

§ 21 - Эпидфонд.

Расходы по эпидфонду перевыполнены на 365,6 т.р. в связи с увеличением временных детских инфекционных коек по диспепсии с 480 коек по плану до 738 коек.

§ 23 и 41.

В этих параграфах отражены расходы, фактически проведенные в I-м квартале 1938 г. по санаториям начсостава и по диэтпайкам до момента снятия их, согласно указания НКФ РСФСР.

§ 25 - Санатории закрытого типа.

Расход по санаториям закрытого типа произведены в пределах утвержденного бюджета /за исключением строительства д/отдыха "Мельничьи Ручьи", о котором упоминалось выше, с учетом передвижения кредитов по отдельным статьям, в соответствии с постановлением Президиума Ленинградского Совета от 14.XII-1938г. протокол № 168:

§ 28. Родильные дома.

Расходы по текущему содержанию по родильным домам выполнены в сумме 15,441,6 т.р. при назначении по бюджету в сумме 16.736,1 т.р., т.е. с недовыполнением на 1.294,5 т.р. При невыполнении плана на 316 ср.-годовых коек/как уже отмечалось выше/ недовыполнение должно было бы выразиться в сумме около 2 мил. руб.; следовательно, фактически по этому параграфу имеется перевыполнение в сумме - 700,0 т.р., что и подтверждается сопоставлением нормы расходов по текущему содержанию на одну койку в год:

	По плану.	/ в руб./ По исполнен.
Всего расходов	6861	7369
в т.ч.		
зарплата без начислений	3268	3571
питание в год	1652	1682
" в день	5 руб.	5-27
оборудование	412	366
прочие	1529	1750
количество койко-дней	763,1	637,4

Норма на одну койку превышена на 508 рублей против плана, главным образом, по зарплате и по хозяйственным расходам. Частично этот перерасход об"ясняется тем, что

42

Василеостровский родильный дом /длительный ремонт после пожара/ и родильный дом на Поварухиной ул./переходящее строительство/ по сети не учитывались,но по этим роддомам произведены расходы в общей сумме 300 т.р. по следующим причинам:

1/ По Василеостровскому роддому,свернутому в связи с ремонтом после происшедшего пожара /в январе 1938г./ по распоряжению быв.зав. Управлением Охраны материнства и младенчества Вицкий/освобожденный в настоящее время от работы/,штат роддома был сохранен,расставлен по другим лечебным учреждениям,а зарплата выплачивалась по роддому. Ремонт закончен и роддом приступил к работе 20.I-1939г.

2/ Роддом на Поварухиной ул. был закончен и принят правительственной комиссией 17.IX-1938г.,одновременно правительственной комиссией был указан ряд недоделок,которые должны были быть исправлены к 9.X. В соотвествии с этим был набран штат роддома и произведены расходы по зарплате. При проверке отопления - лопнула труба во 2-м этаже, ремонт отопления был закончен уже в 1939 году и с 7.II- роддом приступил к работе.

Перерасход по хозяйственным расходам,кроме того, об"ясняется также значительными затрататами на стирку белья. Перерасход по питанию на койко-день,об"ясняется расходами по питанию ст. сестер,а также идет за счет нового Кронштадтского роддома,развернутого в связи с выводом родильного отделения из Морского Госпиталя,в котором,по аналогии с последним,питание установили в размере 7 руб. на койко-день.

§ 31. Я с л и.

Расходы по текущему содержанию яслей выполнены в сумме 38.747,3 т.р. при назначении по бюджету в сумме - 40.836,5 т.р., т.е. с недовыполнением на 2089,2 т.р. Развертывание сети недовыполнено,как указывалось выше,на 2776 ясельных мест,что должно было повлечь недорасход в сумме,примерно, 4,7 мил. руб.,следовательно,фактически по яслям сумма расходов перевыполнена на 2,6 мил. руб., что подтверждается и сопоставлением нормы расходов на одно место в год:

Норма по бюджету / в руб./

	По плану	По исполн.
Всего расход	1796	1947
в том числе:		
зарплата без начислен.	720	796
питание в год	721	717
в день	2-52	2-95
оборудование	64	84

43

	По плану.	По исполн.
прочие	291	350
кол-во дето-дней	6206,7 т.	4646,0 тыс.
посещаемость в яслях в год	286 дней	243 дня

Доходы по спецсредствам по яслям выполнены в сумме 4,1 м.р. против 3,5 мил.руб. по плану, одновременно расходы по спецсредствам выполнены в сумме 3,9 мил.руб., против плана в сумме 3,7 м.р.

Исполнение нормы текущего содержания по яслям по финплану выразились в следующем виде:

	План.	Исполнение.
Расходы по бюджету	40.836,5	38747,3
Расходы по спецсредствам	3.734.6	3868,3
Всего по финплану	44.571,1	42.615,6
в т.ч. новое оборудование	1.523,6	1.523,6
Итого- по финплану без оборудования новой сети	43047,5	41.092,0
Удельный вес родительской платности в общей сумме расходов по яслям	8,7%	9,4%
Количество ф.-годовых мест	21893	19117
Норма расходов на текущее содержание по финплану	1966	2149

Превышение нормы по яслям частично идет за счет проведенной в 1938 г. децентрализации учета в тех районаз, где она еще была сохранена, что повлекло за собою повышение зарплаты, падающей на одно место, т.к. в связи с предоставлением каждым яслям прав третьестепенных распорядителей кредитов пришлось ввести счетных работников в каждых яслях.

Остальное превышение нормы идет за счет питания, в связи с повышением удельного веса яслей с удлиненным рабочим днем, круглосуточных и оздоровительных, а также и за счет хозяйственных расходов, в связи с предъявляемыми требованиями со стороны хозяйственников и жилищных управлений об оплате помещений, аренды и коммунальных услуг, за помещения, которые ранее предоставлялись или бесплатно или с незначительной платой.

44

§ 35. Прочие учреждения по охране материнства и младенчества.

По прочим учреждениям и мероприятиям ОММ профинансированы следующие расходы:

текущее содержание/в тыс./

Наименование расходов	По плану	По исполн.
1. Санатории ОММ	856,3	852,1
2. Патронирование детей	276,0	273,7
3. Молочные кухни	1395,7	1401,3
4. Центр.Абортная комиссия	61,1	54,0
5. Молочные пайки	603,2	541,1
Итого:	3192,3	3122,2

§ 38. Детские больницы.

Расходы по текущему содержанию по детским больницам выполнены в сумме 27.792,6 т.р. при назначении по бюджету в сумме 27.551,1 т.р., т.е. с перевыполнением на 241,5 т.р. или на 0,9%.

При недовыполнении сети на 58 ср.-годовых коек/как указывалось выше/ должно было бы быть недовыполнено на 340 т.р., следовательно, фактически по этому параграфу расходы перевыполнены на 581,5 т.р. Основное перевыполнение идет за счет Пироговской б-цы, развернутой в декабре 1938г., на оборудование которой, в соответствии с постановлением Ленсовета от 14.XII-38г. № 168, было отпущено 361 тыс.руб.

Норма расходов по текущему содержанию на одну койку в год выразилась в следующем виде:

/ в руб./

	По плану.	По исполн.
Всего расход	6563	6628
в том числе:		
зарплата без начислений	2957	3095
питание в год	2053	1922
" в день	6-04	6-16
оборудование	333	290
прочие	1220	1320

45

	По плану.	По исполнен.
К-во койко-дней	1396,1 т.	1263,0 т.
К-во дней работы койки в год	340 дней	312

При выведении нормы по исполнению, из расходов по отчету исключено новое оборудование в сумме 633,8 т.р., а также расходы по прибольничным амбулаториям в сумме - 328,6 тыс. руб.

Норма расходов на одну койку превышена против плановой на 65 руб. Это об"ясняется частично расходами по Пироговской б"це, которая в количестве ср.-годовых коек не учитывается, т.к. развернута в последних числах декабря, в то время как в декабре она уже имела некоторые расходы по содержанию штата и хозрасходы. Кроме того, норма превышена по медикаментам с 284 руб. по плану до 299 руб., т.е. на 15 руб. на койку в год, в связи с значительно возросшими расходами по переливанию крови и по коревой сыворотке. Несколько превышена и норма по питанию на койко-день /на 12 коп./, что вызвано расходами по питанию ст. сестер. Уменьшение количества занятости койки с 340 дней по плану до 312 дней, об"ясняется ремонтами, проводившимися в Василеостровской инфекционной больнице и в б-це Наухуса.

Прочие расходы.

Другие расходы выполнены с незначительными отклонениями от плана и потому особых пояснений не требуют.

Что касается дополнительных данных, запрошенных письмом от 28.II-1939г. за № 14007, то в части материалов, которыми располагал Горфо, они приводятся в об"яснительной записке /по психиатрии, по расшифровке расходов по §15, 35 и 41/, остальные же/ дома ребенка и тубсанатории/, которыми Горфо в настоящий момент не располагает, во избежание задержки об"яснительной записки не приводятся, при особой надобности, они могут быть собраны и высланы дополнительно.-

ао

Приложение № I.

П Е Р Е Ч Е Н Ь

НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИХ ИНСТИТУТОВ, ФИНАНСИРОВАВШИХСЯ в 1938 году ИЗ ГЛАВЫ 3-й РАЗД. УШ и ПЕРЕНЕСЕННЫХ Н.К.Ф. - РСФСР в ГЛАВУ П.

№№ по пр.	§§	Наименование Институтов.	Текущее содержание		Новое оборудование		Капитальн.ремонт.		ВСЕГО по Институтам.		ПРИМЕЧАНИЕ.
			Назнач. на 1938г.	Исполн. за 1938 год.	Назнач. на 1938г.	Исполн. за 1938г.	Назнач. на 1938г.	Исполн. на 1938г.	Назнач. на 1938 г.	Исполн. за 1938г.	
I	5	БОЛЬНИЦЫ.									
I		Глазной Институт	I070,0	I099,3	-	-	-	-	I070,0	I099,3	
2		Нейрохирургическ.	70I,4	45I,3	270,0	270,3	36,0	36,2	I007,4	757,8	
3		Ушной Институт	I547,8	I578,7	5,0	5,0	25,0	25,0	I577,3	I608,7	
4		Вен-Институт	3686,2	3739,9	-	-	45,0	83,3	373I,2	3823,2	
5		И-т Скор.Помощи	I750,8	I775,0	-	-	I00,0	I02,I	I850,8	I877,I	
6		Физиотерапевтич.	II27,I	II30,6	-	-	I00,0	77,2	I227,I	I207,8	
		Всего по § 5	9882,8	9774,8	275,0	275,3	306,0	323,8	I0463,8	I0373,9	
	7	ПСИХ.УЧРЕЖДЕНИЯ.									
7		Ин-т им.Бехтерева	2626,5	2828,4	-	-	I5,0	I65,0	264I,5	2993,4	
		Всего по § 7	2626,5	2828,4	-	-	I5,0	I65,0	264I,5	2993,4	
	9	ТУБ-БОЛЬНИЦЫ.									
8		Ин-т Хирург.Туб.	I836,6	I865,7	-	-	I00,0	I3I,0	I936,6	I996,7	
9		Туберкулез.Ин-т	I547,7	I59I,2	-	-	I00,0	I05,2	I647,7	I696,4	
		Всего по § 9	3384,3	3456,9	-	-	200,0	236,2	3584,3	3693,I	
	I5	ПРОЧ.ЛЕЧ.УЧРЕЖД.									
I0		Ин-т Перелив.Крови	87I	82I,6	-	-	-	I0,0	87I,0	83I,6	
II		Профзаболеван.	I883,3	I950,8	-	-	50,0	I0,0	I933,3	I960,8	
I2		Ин-т Здравоохр.	334,I	302,8	-	-	-	-	334,I	302,8	
		Всего § I5	3088,4	3075,2	-	-	50,0	20,0	3I38,4	3095,2	

№№ по пр.	§§	Наименование Ин-тутов.	Текущее содержание. Назначено на 1938г.	Текущее содержание. Исполнено за 1938г.	Новое оборудование. Назначено на 1938г.	Новое оборудование. Исполнено за 1938г.	Капитал.ремонт. Назначено на 1938г.	Капитал.ремонт. Исполнено за 1938г.	Всего по Институтам. Назначено на 1938г.	Всего по Институтам. Исполнено за 1938г.	ПРИМЕЧАНИЕ.
	38	ДЕТСКИЕ БОЛЬНИЦЫ.									
I3		Институт ОЗД и П	I228,I	I239,9	-	-	50,0	50,0	I278,I	I289,9	
I4		" Турнера	I329,5	I340,4	-	-	-	-	I329,5	I340,4	
		Всего по § 38	2557,6	2580,3	-	-	50,0	50	2607,6	2630,3	
		ВСЕГО по Ин-там гл. 2-й	21539,6	21715,6	275,0	275,3	621,0	795,0	22435,6	22785,9	
		ГЛАВА 3-я.									
I5	I5	Ин-т Санит.Хим.	591,0	549,5	-	-	71,0	76,0	662,0	625,5	
I6	I6	" Пастера	I275,I	I265,9	-	-	240,0	99,7	I5I5,I	I365,6	
		Итого- по гл. 3-й	I866,I	I8I5,4	-	-	3II,0	I75,7	2I77,I	I99I,I	
		ВСЕГО по гл.2 и 3	23405,7	23531,0	275,0	275,3	932,0	970,7	24612,7	24770,0	

ао

ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА.

Расходы по физической культуре за 1938 год выполнены в сумме 6966,1 т.р. против назначения в 5105,5 т.р., что составляет 136,4% к годовому плану.

Выполнение расходов по отдельным видам мероприятий видно из приводимой таблицы ниже.

Наименование	Назначено в 1938г.	Исполнено в 1938г.	Отклонения	% выполнен
1. Внешкольная подготовка кадров	72,1	49,2	- 22,9	68,2
2. Техникумы	1592,9	1583,1	- 9,8	99,4
3. П е ч а т ь	40,0	40,0	-	100,0
Итого по рл.2	1705,0	1672,3	- 32,7	98,1
в т.ч. текущ.содерж...	1655,0	1631,6	- 23,4	98,6
внелимитные	50,0	40,7	- 9,3	81,4
капвложения	-	-	-	-
4. Мероприятия по физкультуре	3400,5	5293,8	+1893,8	155,7
в т.ч. текущие расходы	1110,5	1090,4	- 20,1	98,1
внелимитные	-	-	-	-
капвложения ...	2290,0	4203,4	+ 1913,4	183,6
Итого по физкультуре ...	5105,5	6966,1	+ 1860,6	136,4
в т.ч. текущие расходы	2765,5	2722,0	- 43,5	98,4
внелимитные	50,0	40,7	- 9,3	81,4
капвложения	2290,0	4203,4	+1913,4	183,6

Неосвоение средств по внешкольной подготовке кадров на 22,9 т.руб. вызвано передачей данной школы из Комитета физкультуры Дворцу Пионеров. Выполнение расходов по лимитированным капвложениям в сумме 4203,4 тыс.р

против плана и 2290 т.руб. об"ясняется увеличением лимита на строительство стадиона имени С.М. Кирова на 2000,0 т.р. согласно распоряжения СНК СССР от 9/X-1938 года.

Выполнение расходов по кадрам.

Расходы по кадрам, в частности, по техникуму физкультуры выполнены по текущему содержанию в сумме 1542,4 т.р., что составляет 99,9% к годовому плану.

При полном использовании средств, мы имеем невыполнения контингента в средне-годовых / на 52 чел. при одновременном повышении норм расхода на одного учащегося, с 3674 руб. по плану до 4134 руб. по фактическому исполнению.

Невыполнение среднегодового контингента на 52 чел. об"ясняется значительным отсевом учащихся, число которых в 1938 году составляет 82 чел.

Основными причинами отсева является отсутствие нормальных условий для учебы, нет своего помещения. Оторванность общежития / общежитие находится в Стрельне/, разбросанность учебных баз, вследствие чего в зимнее время студенту приходится проводить по 6 часов в день в раз"ездах, при большой учебной физической нагрузка, приводит к тому, что студенты вынуждены уходить из техникума.

Расходы по отдельным видам приводится в нижеследующей таблице:

	Назначен. 1938г.	Исполнение 1938 г.
1. Число учащихся на 1/I-1938 г.....	385	376 ✓
2. В ы п у с к	115	115 ✓
3. П р и е м	250	255 ✓
4. Фактич. конт. на 15/IX-38г.	-270	217 ✓
5. Контингент уч-ся на 1/I-39г.	-	434 ✓
6. Ср.год контингент ..	390	338
7. Средн.размер ставки препод.....	400	419
8. Количество классов	19	17
9. Число педставок на класс	3,7	4,0
10. Общее число педставок	х/70,3	68,1

х/ в произв. показат. к бюджету 1938г., общее число педставок 63,0 поставлено ошибочно, следует считать 70,3.

49

	Назначен. 1938г.	Исполн. 1938 г.
II. Средняя наполняемость класса	20,5	20
I2. Годовой фонд педзарплаты	336,0	343,I
I3. "" расход на одного учащегося	86I,00	I0I5-00
I4. Фонд зарплаты прочего персонала	I39,6	I36,I
I5. "" расход на одного учащегося	358-00	403-00
I6. Начисление на зарплату	30-0	27,3
I7. расход на одного учащегося ..	77-00	80-00
I8. Весь фонд зарплаты с начислением	505,6	506,5
I9. расход на I учащег.	I296,00	I498-00
20. Ср.ставка стипендии в мес.....	I08-00	I06-00
2I. % охвата стипендиями ..	I00%	I00%
22. Сумма стипендии в год	505,4	429,3
23. Расход на одного учащегося	I296-00	I270-00
24. Сумма прочих расходов	42I,9	46I,6
25. Расход на одного учащегося	I082-00	I365-00
26. Сумма расходов на т/содержание	I432,9	I397,4
27. Расход на одного учащегося	3674-00	4I34-00
28. Сумма расходов на оборудование	II0,0	I45,0
29. Всего расходов с оборудованием	I542,9	I542,4
30. Внелимитные затраты .	50,0	40,7

Перерасход педагогического фонда зарплаты об"ясняется введением факультативных дисциплин, согласно учебного плана утвержденного Всесоюзным Комитетом по Делам Физкультуры и Спорта при СНК СССР от 20/VI-I938 года.

Увеличение нормы расходов по прочим расходам об"ясняется невыполнением среднегодового контингента учащихся, при той же сумме расходов за аренду спортивных зал, т.к. техникум не имеет ни одного своего зало и тратит на аренду в год около 350,0 т.р.

Неосвоение стипендиального фонда на 76.I т.р.против плана, вызвано невыполнением среднегодового контингента учащихся.

НТ

СОЦИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ.

РАСХОДЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЗА 1938 ГОД.

выполнены в сумме - 124203,8 т.р. против назначения в 124257,0 т.р., что составляет 99,9% к годов. назначению.

Годовой план по социальному обеспечению и его исполнение приводятся в следующей таблице:

Наименование мероприятий.	Утверждено по бюджету на 1938 г.	Уточненный бюджет 1938г.	Исполнение за 1938г.	Отклонение к уточнен. бюджету.		Отклонение к утвержденному бюджету	
				в суммах.	в %-х	в суммах	в %-х
Гл. 2 - Просвещение	2520,5	2056,3	2042,6	- 13,7	99,3	- 477,9	81,0
а/ текущие расходы	2415,7	1951,5	1938,0	- 13,5	99,3	- 477,7	80,2
б/ внелимитные	104,8	104,8	104,8	- 0,2	99,8	- 0,2	99,8
Гл. 4:- Соц.обеспечение	121736,5	122390,0	122161,2	-229,0	99,8	+ 424,7	100,3
а/ текущие расходы	120066,5	120721,2	120492,8	-228,4	99,8	+ 426,3	100,4
б/ внелимитные	1670,0	1669,0	1668,4	- 0,6	99,9	- 1,6	99,9
Всего по разд. 15	124257,0	124446,5	124203,8	-242,7	99,8	- 53,2	99,9
а/ текущие расходы	122482,2	122672,7	122430,8	-241,9	99,8	- 51,4	99,9
б/ внелимитные	1774,8	1773,8	1773,0	- 0,8	99,9	- 1,8	99,9

Исполнение расходов по отдельным мероприятиям социального обеспечения приводится ниже.

Наименование мероприятий.	Утверждено по бюджету на 1938г.	Уточнен. бюджет 1938 года.	Исполнение за 1938г.	Отклонения к уточненному бюджету		Отклонения к утвержденному бюджету.	
				в суммах	в %-х	в суммах	в %-х
Гл. 2- Просвещение.							
1 Детсады	65,3	65,3	63,4	- 1,9	97,1	- 1,9	97,1
25 Подготовка кадров	40,0	29,0	28,2	- 0,8	97,2	- 11,8	70,5
30 Техникумы	1368,0	1124,5	1124,5	-	100,0	-243,5	82,2
31 Школа глухонемых	942,4	732,7	721,9	-10,8	98,5	-220,5	76,6
Итого- по гл. 2-й	2415,7	1951,5	1938,0	-13,5	99,3	-477,7	80,2

Наименование мероприятий.	Утверждено по бюджету на 1938г.	Уточнен. бюджет 1938 года.	Исполнение за 1938г.	Отклонения к уточненному бюджету.		Отклонения к утвержденному бюджету	
				в суммах	в %-х	в суммах	в %-х
Гл. 4. Соцобеспечение.							
§ 1 Учрежд.для инвалидов и хронич. больных	14223,0	13658,4	12656,7	- 1,7	99,9	- 566,3	96,0
2 Дома д/инвалид.детей	2234,3	2180,3	2179,9	- 0,4	99,9	- 54,4	97,5
3 Пенсии инвалидам войны	594,6	594,6	590,6	- 4,0	99,3	- 4,0	99,3
3а Пенсии ивалидам труда	92228,0	93969,2	93916,2	-54,0	99,8	+1688,2	101,8
3б Персональн.пенсии	3364,7	3364,7	3047,5	207,2	90,8	- 307,2	90,8
4 Трудовое обучение	1380,5	1370,5	1362,1	-8,4	99,4	- 18,4	98,6
4аПособия инвалидам труда	600,0	600,0	597,5	-2,5	99,6	- 2,5	99,6
5.Прочие пенсии и пособия	918,7	953,7	1109,3	+155,6	116,3	+190,6	120,7
5б.Протезирование	1172,0	1137,0	1137,0	-	100,0	- 36,0	97,0
6.Прочие мероприятия	2260,7	2902,8	2896,0	-6,8	99,8	+464,7	86,2
Итого-по гл. 4-й	120086,5	120721,2	120492,8	-228,4	99,8	+426,3	100,4
ИТОГО- по разд. 15 т/содержание	122482,2	122672,7	122430,8	-241,9	99,8	-51,4	99,9
Внелимитные затраты	1774,8	1773,8	1773,0	- 0,8	99,9	- 1,8	99,9
ВСЕГО:	124257,0	124446,5	124203,8	-243,7	99,8	-53,2	99,9

Перевыполнение расходов по пенсиям инвалидов труда на 1688,2 т.р. и по прочим пенсиям и пособиям на 190,6 т.р. об"ясняется:

а/ по пенсиям инвалидов труда ростом контигента инвалидов на 257,5 чел. против плана /план 100467,исполнение - 103042/.

б/ по прочим пенсиям и пособиям - ростом контингента инвалидов категории прочих и выплатой пособий демобилизованным из рядов РККА и РККФ.

Расходы по домам инвалидов по текущему содержанию 1938г. выполнены ниже плана на 620,7 т.р. в связи с невыполнением ср.-годового контингента обеспечиваемых,что обусловлено поздним открытием одного детского дома и невыселением ф-ки "Рот-Фронт" из помещения дома инвалидов для хроников.

Выполнение контингента обеспечиваемых в домах инвалидов приводится ниже:

	Учрежден. д/инвалид. и хроник. детей.	Дома для инвалид. детей.	ИТОГО
Назначение /в ср.годовых/	5350	600	5950
Исполнение /в ср.годовых/	4842	501	5343
Отклонения:	508	99	607
% исполнения	90,5	83,5	89,8

Выполнение нормы расходав по отдельным элементам можно видеть из следующих таблиц:

	Норма расхода в год на одного человека.		Отклонения.	
	по утвер. бюджету	по исполн.	в сумме	в %
Учреждения инвалидов и хронических больных:				
Зарплата	519	529	+ 10	101,9
питание	1396	1474	+ 78	105,6
Приобретение инвентаря и оборудования	378	417	+ 39	110,3
Прочие расходы	365	400	+ 35	109,5
Итого:	2658	2820	+162	106,1
Дома для инвалидов детей.				
Зарплата	1084	1253	+169	115,5
Учебные расходы	22	26	+ 4	118,1
Питание	1418	1638	+220	115,5
Приобретение инвентаря и оборудования	760	912	+152	120,0
Прочие расходы	439	522	+ 83	118,9
Итого:	3723	4351	+628	116,9

Как видно из вышеприведенной таблицы норма расходов по домам инвалидов выполнена с превышением против плановой за счет невыполнения контингента, при олновременном неосвоении годовых ассигнований.

-4-

Недорасходование средств по отдельным элементам расход дов видно из прилагаемой таблицы:

Наименование мероприятий.	Утвержд. по бюдж.на 1938г.	Назнач. по уточнен. бюджету	Исполнен. 1938г.	Разница к утвержд. бюджету. в сумме	Разница к утвержд. бюджету. в %
§ 1. Учреждения для инвалид. и хрон.больн.	2776,2	2561,7	2561,6	- 214,6	92,2
зарплата	7472,2	7139,9	7138,8	- 333,3	95,5
питание	2025,5	2022,5	2022,5	- 3,0	100,0
оборудован.	1949,1	1934,3	1933,8	- 15,3	99,2
проч.расходы					
Итого:	14223,0	13658,4	13656,7	- 566,3	96,0
§ 2. Дома для детей					
зарплата	650,3	628,2	628,2	- 22,1	96,6
уч.расходы	13,3	13,3	13,3	-	100,0
питание	850,5	820,6	820,5	- 30,0	96,5
оборудование	456,5	456,5	456,5	-	100,0
проч.расходы	263,7	261,7	261,4	- 2,3	99,1
Итого:	2234,3	2180,3	2179,9	- 54,4	97,5

Выполнение нормы пенсии и контингентов по отдельным видам пенсий характеризуется следующей таблицей:

Наименование.	Контингент. План.	Контингент. Исполнение	Контингент. %	Норма. План	Норма. Исполнение.	Норма. %	Сумма. План	Сумма. Исполнение.	Сумма. %
I. Пенсии инвалид. войны	1378	1357	98,5	432	435	100,7	594,6	590,6	99,3
2. -"- инвалидам труда	100467	103042	102,6	918	911	99,2	92228,0	93916,2	101,8
3.Персональные пенсии	1525	1495	98,0	2200	2038	92,6	3354,7	3047,5	90,8

Невыполнение нормы расходов,а также и ассигнований по персональным пенсиям об"ясняется тем,что в 1938 году была проведена проверка персональных пенсионеров с точки зрения правильности получения пенсии отдельными лицами,в результате чего было снято с пенсии 45 человек.

Расходы по прочим мероприятиям и учреждениям Отдела социального обеспечения выполнены в следующих суммах:

	План.	Исполнение.
I. Врач.трудовая экспертная комиссия	II02,I	1065,0
2. Научный Институт	513,4	483,8
3. Туберкулезный профилакторий	400,2	367,0
4. Дотация Кассам Взаимопомощи	400,0	440,0
5. Дотация Ленгорфо О-ву Глухонемых	36,0	36,0
6. -"- Всероссийск. О-ву слепых	84,0	84,0
7. -"- ст. большевикам и политкартержанам	I00,0	I4I,2
8. Доставка пенсий	520,0	74,0
9. Массовая работа среди инвалидов	35,0	35,0
I0. Очистка города от деклассирован.элемента	I40,0	I40,0
II. Распределлтель для соцаномальных	30,0	30,0
	3360,7	2896,0

Неполное освоение средств по прочим мероприятиям социального обеспечения на 464,7 т.р. идет,главным образом,за счет доставки пенсии,что обусловлено следующими фактами:

а/ по смете было предусмотрено прилбретение бланок, которые закупать не пришлось, так как бланки были получены из Наркомсобеса РСФСР.

б/ В порядке исполнения бюджета были сокращены расходы по пересылке пенсии по почте,а возложена эта работа на деньгоносцев.

в/ В смете предусматривалось приобретение легковых машин для старших кассиров райсобесов,что не выполнено, так как Автотранспортным Отделом Ленсовета не были выделены машины.-

ао

К Отчету за 1938 г.

УПРАВЛЕНИЕ.

Расход на Управления /гл.5-я всех разделов/ в сравнении с лимитом, утвержденным СНК РСФСР 9 мая 1938 года и бюджетными ассигнованиями, утвержденными Ленинградским Советом РК и КД на 1938 год выражается в следующих суммах:

Наименование расходов	Лимит СНК	Утверж. по бюд. на 1938г.	Испол. за 1938г.	Отклонения от утверж. бюдж. больше	Отклонения от утверж. бюдж. меньше	% исп.
Зарплата без ОРУД"а ...	20447,0	19812,8	19822,4	-	-	-
"" с ОРУД"ом	23304,7	23260,5	23244,5	-	16,0	-
Начисления	1293,7	1257,9	1229,2	-	28,7	-
Текущ.расх.	16984,6	17407,5	17443,3	35,8	-	-
Внелимитн. капзатраты ...	297,0	620,0	415,5	-	204,5	-
Капвложения	11730,0	11780,0	14098,0	2318,0	-	-
ВСЕГО ...	54256,0	54325,9	56430,5	2104,6	-	103,9
Без капвложений....	42475,0	42545,9	42332,5	-	213,4	99,5

Из приведенной выше таблицы видно, что в целом управленческие расходы вместе с капвложениями выполнены в сумме 56.430 т.р. или 103,9%, т.е. с превышением утвержденных по бюджету ассигнований на - 2104,6 т.р.

По текущему содержанию, вместе с внелимитными капзатратами, но без капвложений, расход выразился в сумме 42332,5 т.р. или 99,5%, т.е. меньше утвержденного по бюджету на - 213,4 т.руб.

При недовыполнении плана по внелимитным капзатратам на 204,5 т.р. текущие расходы перевыполнены на 35,8 т.р.

Указанное в отчете недовыполнение плана по внелимитным затратам об"ясняется тем обстоятельством, что запроектированный по бюджету расход в ст.12 /внелимитные капзатраты/ на приобретение автомашин, согласно указани

НКФ РСФСР при фактическом исполнении бюджета был проведен по ст.10 /инвентарь/ в результате чего по данной статье в расходе значится на 316,3 т.р. больше утвержденного по бюджету 1255,4 - 1571,7 т.р./

Капвложения.

В дополнение к утвержденному по бюджету лимиту капвложений 11780,0 т.р. СНК РСФСР /письма НКФ РСФСР от 27/VII-1938г. и 10.VIII-1938 г. № 11115/ объемы финансирования увеличены на 3680,0 т.руб., из них:

а/ для Городского Дома Советов - 2760,0 т.р.
б/ для Володарского Дома Советов - 920,0 "

За счет указанной суммы произведен и дополнительный расход на 2318,0 т.руб.

Фонд заработной платы.

В лимите управленческих расходов СНК РСФСР фонд зарплаты определен на 4672, штатных единицы в сумме - 20447,0 т.руб. /без ОРУ"а/, что составляло средне-месячную ставку зарплаты в 375 рублей.

При составлении смет и утверждения бюджета Ленинградским Советом РК и КД по указаниям НКФ фонд зарплаты сокращался на 3% /3% непосредственно по фонду и 1% от всех расходов Управления вместе с зарплатой /, в результате чего фонд зарплаты по бюджету был утвержден на 4467 штатных единиц в сумме 19812,3 т.руб. и составлял средне-месячную ставку:

а/ по городскому аппарату ..... - 399,6 руб.
б/ по аппарату Райсоветов ..... - 355,5 руб.

Фактический расход по зарплате /без ОРУ"а/ за 1938 год выразился в сумме 19822,4 т.руб. или 100,05%.

Текущее содержание без капвложений.

При выполнении плана на 99,5% в целом по текущему содержанию, некоторые Отделы имеют превышение расходов против утвержденных по бюджету ассигнований, в частности:

56

Раз-дел	гл.	§§		Утверж. по бюдж.	Израсходовано	Сумма отклон. от утв. расход.	% исполнения
I	5	I	Аппарат Управл. Мест.Пром-ти	308,2	354,1	145,9	105,6
IX	5	I	Аппарат Отделов Нар.Образования	3235,6	3307,6	72,0	102,2
XIII	5	I	Аппарат Отделов Здравоохранен.	1949,8	1962,8	13,0	100,6
XIV	5	I	Аппарат Комитета Физкультуры	357,7	369,4	11,7	103,2

Перерасход по вышеуказанным Управлениям против первоначальных ассигнований, принятых по бюджету, об'ясняется следующими причинами:

1. Управление Местной Промышленности.

Израсходовано на 45,9 т.р. больше суммы, утвержденных по бюджету ввиду того, что с 1 сентября 1938 года ликвидированы Тресты Горместпрома и НКМ РСФСР /письмо от 20/IX 1938г. за № 519/ предложено увеличить штат управления с 113 до 139 единиц, с соответствующим увеличением расхода на 45,9 тыс.руб., из них:

а/ на зарплату . . . . . 32,9 т.р.
б/ начисления . . . . . 1,5 т.р.
в/ хозрасходы . . . . . 5,5 т.р.
г/ командировки . . . . . 6,0 т.р.

2. Отделы Народного Образования.

Перерасход 72,0 т.р. вызван принятием фактически ставок зарплаты инспекторского состава, превышающих размер, установленный НКФ в к/цифрах.

Для покрытия разрыва в фонде зарплаты ГОРОНО, Президиум Ленсовета разрешено использовать 36,7 т.р. экономии по зарплате Ленсовета /постан. от 19/XII-38г. проток. № 119/.

3. Отделы Здравоохранения.

В связи с уточнением штата /увеличение/ в середине года, Городской Отдел Здравоохранения имеет перерасход по фонду зарплаты на 13,0 т.руб., который, согласно

5 бюб

постановления Президиума Ленсовета от 20/XII-1938 г. перекрывается экономией по зарплате Ленплана.

4. Комитеты физкультуры.

Перерасходовано 11,7 т.руб. по ст.13-й ввиду того, что в течение года вместо операционных расходов был открыт кредит по упразднению на 12,0 т.руб. на премирование лучших организаторов физкультурного парада /постан. Президиума Ленсовета от 10.VIII-1938г. прот.№ 134/.

Глава 6-я раздела XVII-го " Прочие расходы."

Ленинградским Советом РК и КД на 1938 год по данной главе лимит был утвержден в сумме 19413,0 т.руб., расходов же произведено на сумму ~~23922,3~~ 23.123,8 т.руб. в том числе непредусмотренные планом:

а/ возврат неосвоенных средств на капвложения . . . . . 5200,7 т.р.

б/ Разные убытки и кассовые просчеты ..... 231,0 т.р.

Следовательно, на мероприятия, предусматриваемые планом в утвержденном бюджете за 1938 год израсходовано 17692,1 - ~~13490,6~~ т.руб., т.е. меньше принятого в бюджете на - ~~922~~ 123,9 ~~,4~~ тыс.руб.

С учетом же дополнительно разрешенного лимита - 500,0 т.руб. на проведение хозяйственно- политических кампаний /письмо ОНК РСФСР от 27.X-1938г. № 901/749/ в абсолютной сумме по главе 6-й недовыполнено - 1422,4 т.р.

При недовыполнении плана в целом по главе, по отдельным мероприятиям имеются значительные суммы перерасхода, которые видны из приведенной ниже таблицы:

Наименование мероприятий	Утвержд. по бюдж. на 1938г.	Исполн. за 1938г.	Отклонения больше	Отклонения меньше
? Проведение избират. кампании	1072,7	1907,9	835,2	-
" " хоз.полит. кампании	1937,0	3632,4	1695,4	-
Освод	1318,0	1318,0	-	-
Особые расходы	~~9420,7~~ 12.870,7	~~5843,6~~ 9.233,5	-	~~3577,1~~ 3.637,2
~~Прочие расходы~~	~~3450,0~~	~~3389,9~~	-	~~60,1~~

к плану +500

Наименование мероприятий	Утверждено по бюдж. на 38г.	Исполн. за 1938г.	Отклонения больше	Отклонения меньше
Возврат неправильно поступивших доходов.....	2214,6	~~2098,8~~ 2.500,3	~~184,2~~	614,3
	19413,0	~~18490,6~~ 17.692,1	~~2714,8~~ 2.530,6	~~3637,2~~ 4.251,5
				1.720,9

Перерасход:

~~а) на возврат неправильно поступивших доходов определяется фактическими требованиями и возврату указанных сумм.~~

б) На избирательную и хозяйственно-политические кампании, с учетом дополнительного лимита 500,0 т.руб., перерасходовано - 2030,6 тыс.руб., так как формы и масштабы организационной и массово-политической работы в этих кампаниях оказались значительно шире намечаемого планом при утверждении бюджета.

нт

БЮДЖЕТ КОММУНАЛЬНО-ЖИЛИЩНОГО ХОЗЯЙСТВА гор.ЛЕНИНГРАДА в 1938 году.

Выполнение доходной части бюджета коммунально жилищного хозяйства гор. Ленинграда за 1938 год характеризуется следующими данными / в тыс. рублей/.

Доходы бюджета коммун.жилищн. хоз-ва	назначено	исполнено	В т.ч. по городу Ленинграду	
			назнач.	исполн.
Раздел IУ-й				
§1. Жилищное хоз-во	9754,2	11959,1	5076,6	7284,7
§2. Потери	66705,8	63252,9	66705,8	63252,9
Итого по р.IУ	76460,0	75212,0	71782,4	70537,6
в том числе :				
ст. 1 отчисления от прибыли	28342,6	29948,4	25310,0	26543,4
ст. зарплата	46304,4	43771,2	46304,4	43771,2
ст. 3- излишки обор. средств	1813,0	1492,4	168,0	223,0
Раздел У-й				
§1- Электростанц. - прибыль	823,4	1076,1	-	-
- излишки о/ср.	15,0	15,0	-	-
§2 -Разовые з-ды - прибыль	1619-0	2535,7	1619,0	2535,7
-излишки о/ср.	1050,0	1050,0	1050,0	1050,0
§3. Трамваи-прибыль	38622,0	36548,4	38622,0	36548,4
§5. Автобусы и такси прибыль -	2595,1	80,7	2451,0	-

Доходы бюджета коммун.жилищн. хоз-ва	назначено	исполнено	В т.ч. по гор.Ленинграду	
			назначено	исполнено
§6. Автогуж.трест				
-прибыль	3309,7	159,6	3250,0	59,1
-излишки о/ср.	1601,0	1618,0	1578,0	1578,0
§7. Прочие виды транспорта				
-прибыль	7283,9	6797,8	7221,0	6524,0
§8.Водопровод				
-прибыль	60589,5	41306,8	30118,0	40886,4
-излишки о/ср.	691,0	691,0	691,0	691,0
§9. Канализация				
-прибыль	568,9	621,6	60,0	72,7
-изл. о/ср.	134,3	134,3	-	-
§10.Бани и прачечн.				
- прибыль	3386,0	3637,2	-	-
- изл. о/ср.	830,0	825,0	-	-
§11.Гостинницы и общежития.				
- прибыль	1000,0	1689,2	1000,0	1689,2
§12.Промышлен. стройматериалы				
-прибыль	562,0	49,8	662,0	49,8
-изл.о/ср.	189,0	189,0	189,0	189,0
§13.Стройорганиз.				
- прибыль	291,8	377,3	-	-
- изл. об/ср.	1715,0	1576,6	1015,0	1078,0
§14.Проч.коммун. предприятия				
- прибыль	4501,4	5691,6	4379,0	5504,2
-изл.об/ср.	1230,5	1667,2	1226,0	1662,7
Итого по разд. У-му :	102708,5	108327,9	95131,0	100118,2
В том числе :				
ст. 1-я	95252,7	100561,6	89382,0	98869,5
ст. 31-я	7455,8	7766,3	5749,0	6248,7

Раздел VI.

Доходы бюджета коммун. жилищн. хоз-ва	назначено	исполнено	в т.ч. по г.Л-ду	
			назнач.	исполн.
§1. Горземинфонд	-	0,2	-	-
§2. Места под торговлю	10125,8	11551,7	-	130,1
§3. Сбор за сточные воды	10600,0	10698,0	10200,0	10298,0
§4. Прочие доходы	2494,1	3005,7	1622,0	2387,9
Итого по разд. VI-му	23219,9	25255,6	11822,0	12816,0
в том числе :				
ст. 2 - Валовой доход	13094,1	18701,5	11822,0	12685,9
ст. 3 -Арплата	10125,8	11554,1	-	130,1
ИТОГО по Коммун. жилищн. хоз-ву	202388,4	208795,5	178735,4	183471,8

Таким образом, доходы по бюджету жилищно - коммунального хозяйства в целом выполнены с превышением против плана на 6,4 мил. рубл. - на 3,2 %. Но при перевыполнении доходной части в целом, по отдельным статьям доходов имеет место и значительное недовыполнение, перекрытое перевыполнением по другим статьям.

По доходам жилищного хозяйства / раздел IУ доходной части бюджета/ исполнение составило 98,4 % годового плана.

Недовыполнение в абсолютной сумме в 1,25 мил.рубл. обусловлено прорывом в поступлениях от торгпрома в 8,45 мил. рубл. / 5,2 % / при перевыполнении по доходам от жилищного хозяйства в 2,2 мил. рубл. /22,6%/ Из прорыва в поступлениях по торгпрому в 8,45 мил. - 1,5 мил. рубл. падает на дефект планирования: именно, при составлении бюджета к доходам по торгпрому / §2 / отнесены были все поступления от торгово- промышленных и конторско - складских помещений, в том числе и в домах, непосредственно администрируемых райжилуправлениями; по исполнению же бюджета доходы от торгпрома в этих последних домах, как поступающие в 100 %, прошли по жилищн. хоз-ву / § 1/.

61

Таким образом, фактический прорыв по торгпрому составляет 1,95 мил. рубл. / 2,9 % от плана/ при перевыполнении по доходам от жилищного хозяйства всего в 0,7 мил. рубл. / 7,2 % от плана/.

Из указанного прорыва по торгпрому в 1 95 мил. рубл 1 7 мил. рубл. составляет перешедшая на 1939 г. недоимка по арплате и 0,25 мил. рубл. - прямой недобор доходов и недобор и недоимка - результат не вполне удовлетворительной работы / по обеспечению эксплоатации торгово - промышленных помещений и поступления арплаты за них/ ряда райжилуправлений, на которые эти новые для них функции возложены с 1936 г. в соответствии с законом от 17/X 1937 г. о реорганизации управления жилищным фондом.

Перевыполнение по доходам от жилищного хозяйства в 0,7 мил. рубл. падает на изъятие независимой сверх плановой прибыли Жилснаба, полученной в основном, в результате изменения структуры плана снабжения по видам реализации.

По коммунальным предприятиям: /раздел У-й доходной части бюджета/ исполнение составило в целом 105,5 % от плана. Но при перевыполнении доходов от коммунальных предприятий в целом, по отдельным предприятиям налицо прорывы и притом весьма значительные.

К числу хозяйств с значительными прорывами по накоплениям и по отчислениям от прибылей относятся:

а/ Трамвайно - троллейбусное Управление: По Трамв. Троллейб. Управлению / §3/ годовой план по отчислениям от прибылей недовыполнен на 2,1 мил. рубл. / на 5,3 %/ в результате прорыва по прибылям Управления, составившим 58,4 мил. рубл. при годовом плане в 61,6 мил. рубл. 95,7 % от плана. Этот итог является следствием неудовлетворительной работы Управления, характеризующейся по его основным хозяйствам следующими показателями:

По эксплоатации пассажирского трамвая:

Наименование показателей	: един. : измер.	:Выполн. : 1937 г.	: План: 1938	:Вып. : 1938	:% к плану
Средне-годовой инвентарь вагонов	ваг.	2600	2580	2596	102,6
Процент выпуска вагонов	%	86,3	90,0	84,7	94,1
Эксплоатационная скорость	клм.	14,39	15,0	14,17	94,5

62

Наименование показателей	: един. измер.	: Выполн. 1937 г.	: План 1938 г.	: Выполн. 1938 г.	: % к плану
Сред. продолжит. работы вагона в сутки.	час.	16,8	17,0	16,7	98,0
Общий пробег всех вагонов	мл. клм.	190,0	212,0	189,9	89,5
Перевезено платн. пассажиров	млн.	1168,6	1180,0	1206,3	102,2
Перевезено мест багажа	тыс.	9,6	10,0	9,3	93,0
Выручка с пассаж.	коп.	14,78	14,8	15,0	101,4
Себестоимость ваг. километра	"	63,66	57,81	65,82	113,8
Всего доходов	м.р.	177,5	179,6	185,7	103,4
" расходов	м.р.	120,9	122,5	125,0	102,0
Прибыль пассажир. трамвая валовая	м.р.	56,6	57,1	60,7	106,3

Таким образом, по пассажирскому трамваю налицо перевыполнение плана накоплений на 3,6 мил. рубл. за счет перевыполнения по доходам, при неудовлетворительной эксплоатации / недовыпуск вагонов на 6 %, заниженная на 5,5 % скорость, заниженная на 2 % продолжительность работы вагона в сутки, и, в итоге недовыполнение плана пробега на 10,5 %, а также против себестоимости - на 13,8 %, на вагоно- километр, и абсолютный при сниженном пробеге, перерасход на 2 % - на 2,5 мил. рубл. / Перевыполнение по доходам на 6,1 мил. рубл. результат роста против плана на 26 мил. / на 2,29/ числа перевезенных пассажиров. Рост этот обусловлен неудовлетворительной работой автобусного хозяйства , о чем подробно ниже.

По эксплоатации троллейбуса показатели такие :

Наименование показателей	: един. измер.	: выполн. 1937 г.	: П л а н 1938 г.	: выполн. 1938 г.	: % к плану
Средне-инвентари. число машин	маш.	44,4	100,0	36,0	86,0

63

Наименование показателей	: един. : измер.	: выполн.: 1937 г.	план : 1938 г.	: выполн. : 1938 г.	% к
Процент выпуска машин на линию	%	76,2	83,0	55,8	67,2
Продолж. работы машины в день	час.	I4,6	I5,7	I5,2	97,0
Эксплоатационная скорость	клм.	I2,4	I4,0	I2,3	88,0
Валов.пробег всех машин в год	мл. клм.	2,25	6,65	3,3	49,6
Число перевезен. пассажиров	мил.	20,0	46,6	27,5	59,0
Средний доход на I маш./клм./	коп.	205,0	I82,0	I98,5	I09,I
Себестоимость I маш/клм.	коп.	I82,2	I44,0	I86,5	I29,5
Валовой доход	мил.	4,6	I2,I	6,5	53,7
" расход	мил.	4,I	9,6	6,I	63,4
Валовая прибыль троллейбуса	"	0,5	2,6	0,4	I6,0

В итоге по троллейбусу, в результате столь-же, как и по трамваю, неудовлетворительной работы, и, в частности, вследствие запоздания пуска в эксплоатацию новых линий, - прорыв по прибылям составляет 2,I мил. рубл.

Кроме того, Управление понесло по ВАРЗ"у убыток в сумме свыше 4,I мил. рубл., каковой, вместе с недонакоплением по троллейбусу в сумме 2,I мил. рубл., не только поглотил всю сверхплановую прибыль по пассажирскому трамваю, но и привел, как указано выше, к прорыву по прибылям Управления в целом в 2,6 мил. рубл.

б/ Трест Леавтотранс - Авто-Транспортного Управления

По этому Тресту / з 5/ годовой план по отчислениям от прибылей недовыполнен на 2,5 мил. рубл. При отчислениях по плану в 2,5 мил. рубл. фактически в бюджет не поступило ничего, т.к. трест вместо прибыли, предусмотренной по плану в сумме 7,6 мил. рубл., имел убыток в 3,2 мил. рубл. / Отчисления от прибылей в бюджет по автобусам и такси имели место только по транспорту пригородных городов/.

Показатели работы основных хозяйств Ленавтотранса следующие :

По автобусам:

Наименование показателей.	един. измер.	выполн. 1937 г.	План 1938 г.	выполн. 1938 г.	% к плану
Ср.списочный состав машин.	маш.	533	425	566	133,2
Ср.суточн.выпуск на линию	"	311,1	340	284	83,4
Процент выпуска парка	%	58,4	80,0	50,2	62,8
Ср.продолжит. маш/дня	час.	14,2	15,0	15,1	100,7
Эксплоатационная скорость	клм.	16,9	17,0	16,4	96,5
Валовой пробег всех машин	мл.клм.	27,4	31,65	25,57	80,8
Валовой доход	м.р.	34,0	42,55	32,79	77,1
Доход на 1 клм. пробега	коп.	124,2	134,46	128,24	95,4
Валовая себестоимость	м.р.	43,3	42,55	39,89	93,8
Себестоимость 1 клм.	коп.	158,04	134,46	156,0	116,0
У б ы т о к	м.р.	9,3	-	7,1	-

Таким образом, по автобусам Трест, вместо безубыточного результата по плану, понес 7,1 мил. рубл. убытка вследствие неудовлетворительного выпуска машин на линию - всего 83,4 % от плана, что, в основном, и привело к снижению на 4,6 % дохода на километр пробега, а также к повышению себестоимости на 16 %. Здесь, наряду с несомненным значительным влиянием, как недостатка резины, так и недостаточно удовлетворительного ее качества сказалась, в особенности на росте себестоимости, а , в известной мере , и на недовыпуске, также и неудовлетворительная работа по организации хозяйства / в частности ремонта/.

По такси:

Наименование показателей	един. измер.	выполн. 1937 г.	план 1938 г.	выполн. 1938 г.	% к плану
Ср.списочное кол-во машин	маш.	171,6	328,6	406	123,6
Ср.суточный выпуск машин на линию.	"	152,7	305,6	304,6	99,7
Процент выпуска машин	%	89	93	75	80,6
Ср.продолжительность машино-дня	час.	13,0	13,5	12,9	95,6
Эксплоатационная скорость	клм/час.	14,8	15,0	15,5	103,3
Валовой пробег всех машин	м.клм.	10,8	22,6	22,2	98,2
Выручка на 1 клм. пробега	коп.	94,6	91,0	93,4	102,6
Валовой доход	м.р.	10,2	20,55	20,75	101,0
Себестоимость 1 клм./пробега	коп.	65,61	60,69	74,1	122,1
Валовая себестоимость	м.р.	7,1	13,7	16,46	120,2
Валовая прибыль	"	3,1	6,85	4,29	62,6

Немногим лучше, в итоге, и работа такси, и по тем-же, в основном, причинам - недостаток резины и плохая организация хозяйства. Коэффициент выпуска машин составил всего 80 % от плана, при том за счет эксплоатации полученных сверх плана новых ЗИС"ов, что и явилось одной из главных причин роста себестоимости на 22,1 % против плана. В результате, по такси - недонакопление прибылей составило кругло 2,6 мил. рублей и по грузо-такси работа Треста проходила не более удовлетворительно: вместо прибыли в 0,8 мил. рубл. они дали убыток в 0,03 мил. рубл.; кроме того, прочие убытки по тресту / расходы по консервации и т.д./ составили 0,35 мтл. рубл.

6.6

в/ Трест Леавтогужтранс - Автотранспортного Управления.

И по этому Тресту / § 6/ налицо недобор отчислений от прибылей в 3,2 мил. рубл.: при плане по отчислениям в 3,25 мил. рубл. фактические отчисления составили 0,06 мил. рубл. / 2 % от плана/. Причина этого в получении Трестом всего I,I мил. рубл. прибыли против 4,6 мил. рубл. по плану / т.е. 24 % от плана/. Этот прорыв в накоплениях Треста имеет место в результате совершенно неудовлетворительной работы автогрузового хозяйства, получившего I,9 мил. рубл. убытку против 2,I мил. прибыли по плану, при превышении на 0,5 мил. рубл. плана по накоплениям от гужевого транспорта и от погрузочно - разгрузочных операций / план прибылей по ним составлял 2,5 мил. рубл. , фактическое выполнение - 3,0 мил. рубл.

По авто-грузовому транспорту показатели работы следующие:

Наименование показателей	един. измер.	выполн. 1937 г.	план 1938г.	выполн. 1938г.	% к плану
Ср.Инвентарное число машин	маш.	689	377	295	78,2
Процент выпуска машин	%	56,8	82,7	77,2	93,3
Средняя продолжительность маш.дня	час.	I2,6	I2,0	II,95	99,6
% использ.пробега	%	55,2	57,3	5I,5	90,0
Перевезено в тн.	т.тн.	3662	3761	2166	58,I
Выполн. тн/кл.	мл.т.клм.	29,9	27,5	I7,2	62,5
Доход на I тн/кл.	коп.	I0I,4	9I,0	I02,6	II2,7
Себестоимость на I тн/клм.	коп.	I07,20	83,27	II2,8	I35,4
Валовой доход	м.р.	30,3	25,0	I7,7	70,8
" расход	"	32,0	22,9	I9,6	85,6
Результат	"	-I,7	2,I	- I,9	-

г/ Трест Ленводпуть.

По этому тресту / § 7/ при плановых отчислениях в 0,8 мил. рубл. фактически поступило в бюджет 0,2 мил. рубл.: прорыв в 0,6 мил. рубл. результат выполне-

67

ния Трестом плана по прибылям в I,4 мил. рубл. только на 50 % в сумме 0,7 мил. рубл.; вследствие сокращения плана по добыче песка.

д/ Диабазовые разработки " Уорд".

Это хозяйство вместо прибыли по плану в 0,6 мил. рубл дало убыток в несколько десятков тысяч , и по отчислениям от прибылей, при плане в 0,5 мил. рубл. не внесло в бюджет ничего, т.е. недодано бюджету все 0,5 мил. рубл.

Таким образом, недобор по Разд. У-му по коммунальным предприятиям составляет :

По Трамв.Троллейб.Управлению	-	2,I мил. рубл.
по Ленавтотрансу	-	2,5 мил. рубл.
по Ленавтогужтрансу	-	3,2 мил. рубл.
по Ленводпути	-	0,6 мил. рубл.
по диабазовым разработкам"Уорд"	-	0,5 мил. рубл.
и по прочим хозяйствам	-	0,I мил. рубл.
А всего недобор :	-	9,0 мил. рубл.

Этот недобор с излишком перекрыт перевыполнением поступлений в бюджет от других коммунальных предприятий, всего в I4,6 мил. рубл., имевшим место в крупных суммах по следующим хозяйствам:

а/ Коксогазовый Комбинат " Ленгаз".

Прибыль его, при плане в I,8 мил. рубл. фактически составила 2,95 мил. рубл. в связи, в основном, с независимым от треста отклонением от плановых тарифов / от-пуск газа по оптовому тарифу, вследствие отставания в установке счетчиков/. Соответственно отчисления / § 2/ составили 2,5 мил. рубл. против I,6 мил. рубл. по плану, т.е. превысили план на 0,9 мил. рубл.

б/ Трест гостинниц.

Прибыль его, при плане в I,I5 мил. рубл., фактически составила 2,4 мил. рб., в связи, во-первых, с повышением с I.IУ с.г. тарифа, которое планом не было предусмотрено, и, во вторых, с значительным превышением против плана заполняемости / дополнительные койки/ . Соответственно и план по отчислениям в бюджет / § II / выполнен в сумме I,7 мил. рубл. при задержке в I,0 мил. рубл. , т.е. с превышением на 0,7 мил. рубл.

в/ Управление Снабжения Ленсовета.

Прибыль которого составила фактически 2,6 мил. рубл. при плане в I,8 мил. рубл., в основном вследствие независимых от Управления моментов : повышения с I.УП наценок на розничную реализацию скобы и электроматериалов , значительной невостребованной кредиторской

68

задолженности и экономии по накладным расходам на транспорт в связи с изменением против плана пунктов отгруза материалов. Вместе с тем и отчисления в бюджет от прибылей / § 14/ перевыполнены на 0,8 мил. рубл., выразившись в сумме 1,6 мил. рубл. при плане в 0,8 мил.рубл.

г/ Хозяйственные Конторы Архитектурно-Планировочного Отдела Ленсовета.

По которым осуществлено в отчетном году, по специальному постановлению Президиума Ленсовета,непредусмотренное годовым планом, из"ятие излишков оборотных средств / §14/, в связи с пересмотром их нормативов - в сумме 0,4 мил. рубл.

д/ Трест Водоканализация.

По названному Тресту /§8/ при плановом задании в 30,1 мил. рубл. фактические отчисления составили 40,9 мил. рубл т.е. на 10,8 мил. - на 35,2 % выше плана. Это перевыполнение по отчислениям обусловлено двумя причинами : 1/ в сумме 7,9 мил. рубл. - снижение об"ема финансирования капвложений за счет собственных средств / в том числе в сумме 1,4 мил. рубл., в связи с передачей в IУ квартале, по постановлению СНК РСФСР, финансирования строительства Южной Водопроводной станции на республиканский бюджет, а в остальной сумме 6,5 мил. рубл. - в связи с невыполнением плана строительства/.

и 2/ в сумме 2,9 мил. рубл. - перевыполнением Трестом плана по накоплениям. Прибыль Треста, при плане в 46,0 мил. рубл., фактически составила 49,7 мил. рубл., т.е. 108 % плана.

Основные эксплоатационные показатели по Тресту Водоканализация за отчетный год следующие :

Наименование показателей	един. измер.	выполн. 1937 г.	план 1938 г.	выполн. 1938г.	% к плану
Подача воды в сеть	м.кб.	227,5	246,4	246,9	100,2
% % неучтен.воды	%	7,5	6,5	7,6	116,9
Реализация воды	м.кб.	210,4	230,4	228,0	99,0
Ср.тариф за кб/мтр.	коп.	32,41	31,6	32,69	103,5
Выручка за воду	м.р.	67,9	72,8	74,55	102,3
Прочие доходы	"	30,3	30,4	0,8	200,0
Доход за спуск сточн.вод в канал.	"	6,7 х/	2,5	3,6	144,0
Всего доходов	"	74,9	75,7	78,95	104,3
Себестоимость в I к/м реал.воды	коп.	12,4	12,89	12,83	99,5

69

Наименование показателей	един. измер.	выполн. 1937 г.	план 1938 г.	выполн. 1938г.	% к плану
Валовой расход	м.р.	26,1	29,7	29,25	98,5
П р и б ы л ь	"	48,8	46,0	49,7	I08,0

x/ включ. сточные воды в открытые водоемы, поступ. с I938 г. непосредственно в бюджет.

Таким образом, сверхплановая прибыль по тресту Водоканализация в сумме 3,7 мил. рубл. образовалась, в основном, вследствие следующих независимых от эксплоатационной деятельности Треста факторов : I/ повышение среднего тарифа на 3,5 % в результате перевыполнения плана по отпуску воды промышленности при недоотпуске воды населению , дало дополнительный доход в сумме 2,6 мил. рубл. и 2/ доход за спуск сточных вод и канализацию превысил план на I,I мил. рубл. вследствие того, что в плане не был предусмотрен ряд подлежащих обложению за указанный спуск об"ектов / до I938 г. доходы за спуск сточных вод в открытие водоемы и в канализацию планировались слитно, так как и те, и другие поступали в Трест.

В итоге, перевыполнение поступлений в бюджет по разделу У-му по одним коммунальным предприятиям составляет :

По Ленгазу -	0,9	мил. рубл.
По тресту Гостиниц -	0,7	-"-
По Управл.Снабжения Ленсов.	0,8	-"-
По Хозконторам АПО	0,4	-"-
По Тресту Водоканализация	I0,8	-"-
По прочим/главн.обр.районным/ хозяйствам	I,0	-"-
а всего:	I4,6	мил. руб.

При недоборе по другим коммунальным предприятиям, как указано выше в 9,0 мил. рубл.

В целом, по разделу У-му доходной части бюджета / по коммунальным предприятиям/ мы имеем формально перевыполнение плана на 5,6 мил. рубл. / 5,5 % /; по существу-же, так как из этого перевыполнения 7,9 мил. рубл. падает на сокращение расходов по капвложениям / по Тресту Водоканализация/, план по разделу У-му недовыполнен на 2,3 мил. рубл. / 2,2 % от плана/.

По коммунальному хоз-ву и благоустройству.

По разделу УI-му

70

доходы выполнены с превышением против плана на 2,0 мил. рубл. - на 8,8 % от плана. Это перевыполнение падает в сумме 1,4 мил. рубл. / 14 % от плана / на места под торговлю / § 2 /, в сумме 0,1 мил. рубл. / 1 % от плана/ на сбор со сточных вод / § 3/ и в сумме 0,5 мил. рубл. /20 % от плана / на прочие доходы / § 4 /.

Перевыполнение плана доходных поступлений по местам под торговлю на 14 % обусловлено, в основном, превысившим первоначальный план разъоротом уличной торговой сети /особенно сезонной/.

Перевыполнение плана по прочим доходам в сумме 0,6 мил. рубл. явилось результатом непредусмотренного планом перечисления в бюджет поступивших в Ленкомбанк в течении 1938 г. возвратов по ссудам из ликвидированных фондов на строительство, образованных в прошлые годы.

Общий итог по доходам бюджета жилищно - коммунального хозяйства составил:

Наименование статей	Назначено	Исполнено	В т.ч. по г.Л-ду	
			назнач.	исполн.
Собствен.бюджет. доходы	121529,0	129821,4	98276,0	104897,7
Доходы по фонду жилремонта	70259,4	68276,1	70259,4	68276,1
Доходы по сточн. водам	10600,0	10698,0	10200,0	10298,0
Всего:	202388,4	208795,5	178735,4	183471,8

Таким образом, по доходной части бюджета коммунально-жилищного хозяйства в целом, формально налицо перевыполнение, как указано было выше, на 6,4 мил. рубл. - на 3,2 %, а по существу , с учетом 7,9 мил. рубл. поступлений от Треста Водоканализация за счет уменьшения его расходов на строительство, мы имеем недовыполнение доходов по бюджету в 1,5 мил. рубл. / 0,75 % плана/.

По собственно-же бюджетным доходам / исключая фонды жилремонта и сточных вод, которые имеют целевой характер и остаток по которым переходит на следующий год /, формально налицо перевыполнение в 8,3 мил. рубл. / 6,9 % от плана/, а по существу - 0,4 мил. рубл. / 0,3 от плана/.

71

Расходы бюджета коммунально-жилищного хозяйства по финансированию лимитных капвложений сложились в отчетном году следующим образом :

Наименование статей	Назначено	Исполнено	в т.ч. по г.Л-ду	
			назнач.	исполн.
Раздел УI гл. I				
§2- Жилищное хоз-во	8300,0	6376,6	7866,0	5595,I
§5- Электростанц.	249,7	I20,0	-	-
§9- Автобусы и такси	440,0	I7I2,5	440,0	I650,5
§I0-Авто-гуж.тресты	45,0	85,7	-	-
§II-Проч.виды т-та	750,0	75I,9	750,0	75I,9
§I2-Водопровод	I632,9	2393,0	-	981,4
§I3-Канализация	I99,5	I39,2	-	-
§I4-Бани и прачечн.	3741,7	3567,9	I900,0	I55I,9
§I6-Пром.стройматер.	552,0	2687,6	552,0	2687,6
§I7-Стройорганиз.	2982,0	3458,8	2982,0	3458,8
§I8-Проч.ком.предпр.	467,0	285,5	420,0	248,5
§I9-Дорож.мост.х-во	I7464,5	I20I7,7	I7221,0	II598,8
§20-Освещение	I486,0	9II,8	I486,0	9II,8
§2I-Озеленение	552,0	546,8	552,0	546,8
§23-Проч.расходы благоустройства	2853,3	I993,5	2488,0	I677,4
§25-Проч.коммун. имущество -	3600,5	2I7,6	3559,0	I80,0
Итого по гл.I-й разд. УI-го	45206,4	37136,1	39666,0	3I826,6
Разд ХУI-гл.I-я				
§I-Пожар.охрана	-	274,I	-	274,I
§4- -"- за счет соцстраха	42,4	42,0	42,4	42,0
Всего по финансированию капвложений.....	45248,8	37502,3	39708,4	32I56,6

Таким образом, фактические расходы по финансированию лимитных капвложений составили всего 82,9 % годового плана. Недовыполнение плана финансирования капвложений в целом в сумме 7,8 мил. рубл. обусловлено неудовлетворительным ходом строительства в течении всего года : коммунально-жилищное строительство Ленинграда в I938 г. выполнено по предварительным данным всего на 80-85 %.

Наличие перерасходов по финансированию капвложений по §§ 10,16,17 раздела VI-го и по §1 раздела XVI-го всего в сумме 2,9 мил. рубл. - об"ясняется уточнением годового плана бюджета квартальными кассовыми планами, за счет частичного использования нераспределенного при утверждении бюджета резерва в § 25 - в сумме 3,6 мил. рубл.

Недофинансирование капвложений по бюджету имеет место : по дорожно - мостовому строительству / в основном по строительству набережных и моста им. лейтенанта Шмидта/ - в сумме 5,45 мил. рубл. /31 % от плана /, по строительству Треста очистки - в сумме 0,8 мил. рубл. / 82 % от плана/, по наружному освещению в сумме 0,6 мил. рубл. / 40 % от плана/, по жилищному строительству - в сумме 1,9 мил. рубл. / 23 % от плана/, по строительству бань и прачечных - в сумме 0,25 мил. руб. /7 % от плана/, по прочим об"ектам коммунального строительства - 0,5 мил. рубл. и по резерву на нераспределенные лимиты / § 25/ 0,5 мил. рубл. / 14 % от плана/. А всего недофинансирование капвложений по бюджету составило - 10,0 мил. рубл.

Одновременно имело место финансирование лимитных капвложений сверх плана в сумме всего 2,2 мил. рубл.

1/ по § 9 - по Тресту Леавтотранс в сумме 1,2 м.р. /по специальному постановлению Президиума Ленсовета/ в замещение предназначавшихся по плану на финансирование капвложений прибылей самого Треста / Трест, как мы видели выше, имел вместо прибылей - убыток и

2/ по § 12 - по Тресту Водоканализация в сумме 1,0 мил. рубл. за счет специального ассигнования из республиканского бюджета на строительство Южной водопроводной станции в 1,4 мил. рубл., освоенного только частично.

Финансирование по бюджету коммунально - жилищного хозяйства внелимитных затрат - характеризуется следующими данными :

Наименование статей	Назначено	Исполнено	в т.ч. по г.Л-ду назнач.	в т.ч. по г.Л-ду исполн.
Разд. VI, гл. I				
§2 Жилищн.х-во	-	291,1	-	-
§9 Автобусы и такси	-	2700,0	-	2700,0
§12 Водопровод	26,1	35,0	-	-
§13 Канализация	38,6	45,7	-	-

73

Наименование статей	Назначено	исполнено	в т.ч. по г.Л-ду	
			назнач.	исполн.
§14.Бани и прачечн.	662,8	547,7	-	-
§15.Гостиницы	-	72,4	-	-
§17.Стройорганизац.	291,0	381,0	50,0	150,0
§18.Проч.коммун.пр.	771,0	435,0	771,0	435,0
§19.Дорожн.мостов. хоз-во	5551,0	4930,1	4300,0	3524,0
§20.Освещение	673,7	468,3	545,0	359,2
§21.Озеленение	4494,4	4759,6	3045,0	3215,0
§22.О"емка и планировка	4200,0	4077,6	4200,0	4077,6
§23.Проч.расходы по благоустр.	68,7	193,2	-	-
§24.Внелимитн.затраты за счет сточн. вод	6800,0	3005,3	6400,0	2605,3
§25.Прочие коммун. имущество	402,9	289,3	350,0	242,5
Итого по внелимитн.затратам	28930,2	22281,9	19661,0	17308,6

В целом по финансированию внелимитных затрат план недовыполнен на 7,4 % - на 1,75 мил. рубл. Но при этом по ряду титулов налицо очень значительное недоосвоение, частично перекрытое дополнительным сверхплановым финансированием по ряду других титулов. Недофинансирование имеет место:

а/ по внелимитным затратам за счет сточных вод в сумме 3,8 м.р. / 56 % от плана/

б/ по освещению в сумме 0,2 м.р. / 30 %/

в/ по дорожно - мостовому хозяйству. в сумме 0,6 м.р. / 10,8 %/

г/ по баням и прачечным, в сумме 0,1 м.р. / 17 % /

д/ по о"емке и планированию в сумме 0,1 м.р. /3 % /

е/ по прочим коммунальн. предприятиям - в сумме 0,5 м.р.

74

Всего, таким образом, недофинансированые по внелимитным затратам составило 5,3 мил. рубл., что обусловлено, также, как и недофинансирование лимитных капзатрат, неудовлетворительным ходом строительства в отчетном году.

Одновременно, по внелимитным затратам, осуществлено было сверхплановое финансирование на сумму 3,55 мил.рубл. в том числе :

а/ по § 9 - на приобретение такси ЗИС-101 и М-1 для Ленавтотранса, по специальному распределению СНК СССР и по специальному разрешению Зам.Пред. Совнаркома - без лимита, всего в сумме 2,7 м.р.

б/ по § § 2,12,13,15,21 и 23 - на разные внелимитные затраты коммунального хозяйства районов, всего в сумме 0,68 мил. рубл., по постановлениям Райсоветов за счет перевыполнения доходов по райбюджетам.

в/ по § 17 - по Конторе Строительства Дорводмоста, по специальному постановлению Президиума Ленсовета за счет неосвоения внелимитных затрат по дорожно мостовому хозяйству - в сумме 0,1 м.р.

г/ по § 21 - по Тресту Зеленого Строительства , в сумме 0,17 мил. рубл. , по специальному постановлению президиума Ленсовета , в замещение предназначенных по плану на осуществление этих затрат прибылей самого треста. Трест Зеленого Строительства, вместо предусмотренных по плану 1,3 мил. рубл. прибылей, получил только 1,1 млн. рубл. прибыли, а внелимитные затраты освоил полностью.

Финансирование внелимитных затрат из собственных бюджетных источников / без § 24 /.

Составило 19,2 м.р. против плана в 17,2 мил. рубл. т.е. осуществлено с перевыполнением на 2,0 мил. рубл. на 11,6 % от плана.

Финансирование из бюджета коммунально - жилищного хозяйства оборотных средств и убытков сложилось следующим образом :

/см. сл. стр./

75

Наименование статей	назначено	исполнено	в т.ч. по г.Л-ду назнач.	в т.ч. по г.Л-ду исполн.
Разд.УI гл. I-я				
§2.Жилищное хоз-во	I04,9	202,9	-	-
§9.Автоб. и такси -о/ср-ва -убытки	4I7I,0 -	4030,0 475,0	4I74,0 -	4030,0 475,0
§II.Проч.виды транспорта	I66,0	268,0	I66,0	268,0
§I4.Бани и прачечн. - о/ср-ва - убытки	579,7 794,4	462,I 763,9	- -	- -
§I6.Пром-сть строй-материалов -о/ср-ва -убытки	885,0 850,0	3435,0 I750,0	885,0 850,0	3435,0 I750,0
§I7. Стройоргани з. -о/ср-ва -убытки	9660,9 3,0	I0080,4 2850,0	9190,0 3,0	94I7,9 2850,0
§I8. Проч. коммун. предприятия о/с	2000,0	2090,0	2000,0	2000,0
§2I.Озеленение	II55,5	I4I5,0	I0I5,0	I3I5,0
§25.Прочее коммун. имущество о/с	650,0	-	650,0	-
ИТОГО: -о/ср-ва -убытки	I9375,5 I647,4	2I983,4 5838,9	I8080,0 853,0	20465,9 5075,0
ВСЕГО :	2I022,9	27822,3	I8933,0	2554O,9

Расходы по финансированию оборотных средств в целом превышены против плана всего на 2,6 мил. рубл. на I3,4 %.

Это превышение имеет место в сумме 2,55 м. рубл. /оставляя в стороне прочие передвижки кредитов на основе квартальных планов/ - за счет сверхпланового финансирования оборотных средств Лесозаготовительного Треста / § I6/ , получившего в течение отчетного года от Ленлеса ряд новых леспромхозов / в част-

ности, Свирский/, первоначальным планом Треста не предусмотренных и нуждавшихся для нормальной работы в немедленном пополнении оборотных средств. Это ассигнование было проведено постановлением президиума Ленсовета в IУ-м квартале за счет неосвоения средств по капвложениям.

Превышение кредитов по § II- по Ленводпути - на 0,I мил. рубл., по § I7 - по стройорганизациям гор. Ленинграда - на 0,2 мил. рубл. и по § 2I - по Управлению Дворцов и Парков Ленсовета - на 0,3 мил. рубл., - а всего на 0,6 мил. рубл. имеет место на основе квартальных планов за счет оставленного в годовом плане в § 25 нераспределенного резерва по оборотным средствам в сумме 0,65 мил. рубл.

Сверхплановое финансирование оборотных средств по § 2 по жилищному хоз-ву районов на 0,I мил. рубл. по § I7 по стройорганизациям районов - на 0,2 мил. рубл. и по § I8 - по прочим коммунальным предприятиям районов на 0,I мил. рубл., а всего на 0,4мил. рубл. - произведено Райсоветами за счет превышения доходов райбюджетов.

Одновременно недоиспользовано плановых ассигнований в оборотные средства по разным хозяйствам составило всего 0,35 мил. рубл., чем и определяется сумма превышения расходов по оборотным средствам в целом - всего 0,05 м.р.

Расходы по финансированию убытков превышены против плана на I,2 мил. рубл. - на 254,5 %. Эти сверхплановые ассигнования на покрытие убытков, проведенные Президиумом Ленсовета в IУ квартале отчетного года за счет неосвоенных средств на капвложения, падают на следующие хоз-ва:

а/ в сумме 0,45 мил. рубл. - на Ленавтотранс , об убыточной работе которого мы подробно писали выше,

б/ в сумме 0,9 мил. рубл. на Лентрублит; по названному заводу при убытке, предусмотренном планом, в 0,85 мил. рубл. - фактический убыток составил свыше 2,3 мил. рубл. - в результате совершенно неудовлетворительной работы завода, бывшей в течение года неоднократно предметом суждения Президиума Ленсовета; завод нуждается в коренной организационной перестройке, вопрос о которой стоит в настоящее время перед Президиумом.

в/ в сумме 0,65 мил. рубл. на котору строительства мостов и набережных в покрытие убытка от реализации гранита, изготовленного в 1935 и 1936 г.г. по специальному заказу и неиспользованного по назначению ввиду последующего изменения проектов и сокращения плана строительства набережных,

и г/ в сумме - 2,2 мил. рубл. - на Управления Культбытового и Жилищного Строительства, в частичное покрытие убытков, указанных Управлений по строительству 1938 г., составивших в общей сумме

77

до 10 мил. рубл. против убытка в 1937 г. Стройуправления, об"единявшего ранее оба названные Управления, свыше 25 мил. рубл.

Постановка строительного дели в названных хозяйствах, остается тем не менее еще на достаточно низком уровне, требующем дальнейшего коренного улучшения.

Расходы бюджета коммунально - жилищного хозяйства по эксплоатационным затратам сложились следующим образом:

Наименование статей	назначено	исполнено	в т.ч. по г.Л-ду назнач.	в т.ч. по г.Л-ду испол.
Раздел УI-гл.I-я				
§12. Водопровод	-	27,3	-	-
§18. Прочие коммун. предприятия	340,0	95,0	340,0	95,0
§19. Дорожн.мостов. хов-во	10558,8	9627,3	7916,0	6935,0
§20.Освещение	5468,9	4615,7	5202,0	4415,8
§21.Озеленение	4100,8	4062,9	600,0	600,0
§23. Прочие расходы по благоустройству ...	12796,8	11106,8	4648,0	3720,0
§24.Расходы за сч.сточных вод	3800,0	3521,5	3800,0	3521,5
§25. Проч.коммун. имущество	2550,7	1703,3	1970,0	1093,1
ИТОГО: по разд.УI гл. I-я -	39616,0	34759,8	24476,0	20381,0
Раздел УI,гл.2.				
§1. Детсады	231,0	206,0	231,0	206,0
Раздел ХУI-гл.I				
§1- Пожарн.охрана	15500,0	7816,0	15500,0	7816,
§25.Кадры пожарн. охраны	289,0	126,4	289,0	126,4
ВСЕГО: эксплоат.расходов	56636,0	42908,2	40496,0	28529,4

Таким образом, финансирование эксплоатационных расходов составило в отчетном году только 77,2 % от плана. Но при этом надлежит учесть, что часть недорасхода в сумме 7,85 мил. рубл. падает на финансирование пожарной охраны, переданное с I/УП отчетного года на союзный бюджет. С учетом этого корректива план 1938 г. по эксплоатационным расходам определится в сумме 47,8 мил. рубл. и процент его исполнения - в 89,7 %.

Общая сумма недорасхода, за исключением переданных кредитов по Пожарной охране составляет 4,9 мил. рубл. в том числе :

а/ по дорожно - мостовому хозяйству - 0,9 мил. рубл. /8,8 % ассигнования/, как следствие невыполнения плана работ по текущему ремонту дорог и мостов/ по тем-же причинам, что и плана строительства/;

б/ по освещению - 0,85 мил. руб. / 15,5 % от ассигнований/, в результате жесткого режима экономии электроэнергии;

в/ по очистке города - 1,7 мил. рубл. / 13,8 % от ассигнования/ в связи с атмосферными условиями отчетного года/ незначительный снегопад в зимние месяцы и дождливое лето/;

г/ по расходам по оформлению города - 0,65 мил. рубл. / 54 % от ассигнования/, в соответствии с директивой о максимальной экономии по этому виду расходов ;

д/ по расходам за счет сточных вод - 0,3 мил. рубл. / 7,4 % от ассигнования/;

и е/ по прочим эксплоатационным расходам коммунально жилищного хозяйства - 0,5 мил. рубл.

Расходы бюджета по эксплоатационным расходам комм. жилищного хозяйства из собственно- бюджетных источников. /без § 24/ составили 39,4 мил. рубл. против плана в 51,8 мил. рубл., а с коррективом на пожарную охрану против плана в 44,0 мил. рубл. т.е. соответственно 76,4 % и 89,5 % от плана.

Расходы бюджета по финансированию жилремонта.

/Разд. УI, гл. 6, § I / составили 65,8 мил. рубл. против плана в 70,3 мил. рубл. /93,7 % от плана/ и при общей сумме поступлений в фонд жилремонта в 68,3 мил. рубл.

/ 97,2 % от плана/. Недорасход - результат, как уже неоднократно указывалось выше, неудовлетворительной организации и хода городского строительства в Ленинграде в отчетном году. Остаток средств по фонду жилремонта, перешедший на 1939 г. - 2,5 мил. рубл.

Расходы бюджета по возврату паевых взносов.-

/разд.VI, гл. 6, § 2/ составили 16,6 мил. рубл. против годового назначения в 13,0 мил. рубл. / 12,7 % плана/. Дело в том, что ассигнования в 13,0 мил. рубл. по возврату паевых взносов было установлено НКФ РСФСР в сумме ниже потребной для полного покрытия задолженности населения по паевым взносам, о чем в течение года горфинотдел неоднократно сигнализировал НКФ РСФСР, требуя дополнительных ассигнований. Вопрос оставлялся открытым до декабря, когда, за исчерпанием ассигнования в 13 мил. рубл., возникла угроза приостановки возврата. Тогда НКФ РСФСР перевел дополнительное ассигнование в 1,0 мил. рубл. и предложил остальную недостающую сумму изыскать за счет экономии по другим статьям расходов коммунально-жилищного хозяйства. Из переведенных Ленжилуправлению на возврат паев 16,6 мил. рубл. на 1.I-1939 г. выдано 14,5 мил. рубл.; оставшиеся на счете по возврату 2,1 мил. рубл. обеспечивают покрытие оставшейся задолженности.

Общий итог по расходам бюджета жилищно - коммунального хозяйства составил :

Наименование статей	Назначено	Исполнено	в т.ч. по г.Л-ду назнач.	в т.ч. по г.Л-ду исполн.
Расходы по финанс. лимит.капвлож.	45248,8	~~37475,2~~ 37 502,3	39708,4	~~32136,6~~ 32 163,7
-"-внелимит.затр.	28980,2	22231,9	19661,0	17308,6
-"-обор.ср-в и убытков	21022,9	27822,3	18983,0	25540,9
-"-эксплоат.затрат	55636,0	42908,2	40496,0	28529,4
-"-жилремонта	70259,4	65811,5	70259,4	65811,5
-"- возврата паев. взносов	13000,0	16600,0	13000,0	16600,0
-§- по погаш. долгосрочных ссуд прошл. лет	25443,0	20118,3	25443,0	20118,3
ИТОГО расходов:	2545903	~~283967,4~~ 232 994,5	227500,8	206075,3

/продолжение/

Наименование статей	Назначено	Исполнено	в т.ч. по г.Л-ду	
			Назнач.	Исполн.
в т.ч.				
собств.бюджетн. расходы :	173730,9	160656,2	147641,4	134134,6
расходы по фонду жилремонта	70259,4	65811,5	70259,4	65811,5
-"- по фонду сточн. вод	10600,0	6526,8	10200,0	6126,8

Таким образом, по расходной части бюджета коммун. жилищного хозяйства в целом, налицо недорасход в 21,3 мил. рубл. / 8,5 % от плана / , а с учетом корректива на передачу с I.УП отчетного года кредитов по Пожарной охране в сумме 7,85 мил. рубл. в союзный бюджет, - всего недорасход - 13,75 мил. рубл. /5,6 % от скорректированного плана в 246,75 мил.рубл. /

Этот недорасход в сумме 13,75 мил. рубл. складывается за счет недоосвоения средств :

I/	по финансированию лимитных капвложений в	7,8 м.р.	/17,1 % плана/
2/	по финансированию внелимитн. затрат в	I,75 "	/7,4 %/
3/	-"- эксплоатационных затрат	4,9 "	/ 10,8 %/
4/	-"- жилремонта	4,4 "	/6,3 %/
и 5/	" погашение долгосрочн. ссуд в	5,3 "	/20,8 %/
	в всего недоосвоение средств составляет:	24,15 м.р.	/9,8 % от плана/

и частично оно перекрыто перерасходом:

I/	по финансированию оборотн. средств и убытков в	6,8 м.р.	/ 32,4 % от плана/
2/	-"- возврата паев в	3,6 м.р.	/ 27,7 % от плана/
	в всего перерасхода	I0,4 м.р.	/ 4,2 % от плана

По собственно - бюджетным расходам / исключая расходы за счет жилремонта и сточных вод/, недорасход определяется формально, в 13,1 мил. рубл. / 7,5 % от плана/, а с коррективом по Пожарной Охране, в 5,25 м.р. / 3,2 % от скорректированного плана в 165,9 мил. рубл.

Этот недорасход по собственно-бюджетным средствам сложился из недоосвоения средств :

I. По финансированию лимитных капвложений в	- 7,8 м.р.	/17 % от плана/
2. -"- эксплоат. затрат	- 4,6 м.р.	/10,5 %/
3/ погашение долгосрочн. ссуд в	- 5,3 м.р.	/ 20,8 %/
а всего недоосвоение собств. оборотн. средств составило:	- 17,7 м.р.	/ 10,7 %/

и частично оно перекрыто перерасходом :

I/ по финансированию оборотных средств и убытков в	6,8 м.р.	/32,4 % от плана/
2/ -"- внелимитных затрат	2,05 м.р.	/11,6 %/
3/ -"-возврата паев	3,6 м.р.	/27,7 %/
Итого перерасход:	12,45 м.р.	/7,55 % от плана/.

/ см. сл. стр./

82

Взаимоотношения бюджета коммунально - жилищного хозяйства в целом с общегорлдским бюджетом в соответствии с изложенным выше, характеризуются в отчетном году следующими данными:

Наименование статей	Назначено	Исполнено	% % к назнач.	В т.ч. по гор. Лен-ду	
				назначено	исполнено
Собственно бюджетные доходы.	I2I529,0	I2982I,4	I06,9	98276,0	I04897,7
Доходы по фонду жил.ремонта.	70259,4	68276,I	97,2	70259,4	68276,I
Доходы по сточным водам	I0600,0	I0698,0	I0I,0	I0200,0	I0298,0
Дотация городского бюджета	52201,9	28846,3	55,3	48765,4	27247,9
Дотация республиканского бюджета	-	I988,5 x/	-	-	I988,5
Итого доходов:	254590,3	239600,3	94,I	227500,8	212601,1
Собственно бюджетные расходы	I73730,9	I60656,2	92,5	I47041,4	I34134,6
Расходы по фонду жилремонта	70259, 4	65811,5	93,7	70259,4	65811,5
-"- по фонду сточн. вод	I0600,0	6526,8	6I,6	I0200,0	6126,8
Итого расходов:	254590,3	232994,5	9I,5	227500,8	206072,9
Остаток фонда жилрем. на I.I-I939 г.	-	2464,6	-	-	2464,6
" сточных вод	-	4I7I,2	-	-	4I7I,2
Итого расходов	254590,3	239600,3	94,I	227500,8	212708,7

x/ В т.ч. I.000 т.р. на возврат паев и 988,5 т.р. на строительство Южной Водопроводной Станции из кредита в I,4 мил. рубл.

Таким образом, дотация общегородского бюджета по жилищно- коммунальному хозяйству выразилась в сумме 28,8 мил. рубл. против плана в 52,2 мил. рубл. т.е. в 55,3 % от плана.

Но учитывая, что из плановой дотации общегородского бюджета в 52,2 мил. рубл. должны быть исключены кредиты П-го полугодия Пожарной Охране - 7,85 мил. рубл. и указанный выше кредит республиканского бюджета по Южной Водопроводной Станции - I,4 мил. рубл. всего 9,25 мил. плановая дотация общегородского бюджета определится-49,95 мил. рубл. и фактическая дотация в 28,8 мил. рубл. соответственно составит 67, 0 % плана.

Недобор дотации городского бюджета в абсолютной сумме в I4,I5 мил. рубл. явился результатом:

а/перевыполнения по доходам в сумме - 0,4 м.р.
б/ сверхплановых доходов за счет неосвоения кацзатрат /Трест Водоканализация/. - 6,5 м.р.
в/ дотации республиканского бюджета - 2,0 м.р.
г/ недорасхода бюджетных ассигнований в сумме - 5,25 м.р.

Итого - I4,I5 м.р.

В общем составе бюджета коммунально - жилищного хозяйства, взаимоотношения бюджета собственно коммунального хозяйства с общегородским бюджетом сложились следующим образом :

Наименование статей	Назначено	Исполнено	в т.ч. по г. Л-ду	
			назнач.	исполн.
Собственно бюджетн. доходы коммун.х-ва	II4328,4	I2II96,3	95753,0	I00947,0
Дотация республик. бюджета	-	98I,5 x/	-	98I,5
Дотация городского бюджета	32754,6	9757,8	25679,4	4760,5
Итого доходов	I47083,0	I3I972,6	I2I432,4	I06689,0

84

Наименование статей	Назначено	Исполнено	в т.ч. по г.Л-ду Назнач.	Исполн.
Расходы по финанс. лимитн. капвлож.	36948,8	31926,6	32342,4	26561,6
" внелимитн. затрат	17180,2	18985,5	13261,0	14703,3
" оборотн.средств и убытков	20918,0	27619,4	18933,0	25540,9
" эксплоатац. затрат	51836,0	39386,7	36696,0	25007,9
" по погаш.долгосрочн.ссуд	20200,0	14875,3	20200,0	14875,3
Итого расходов:	147083,0	131912,6	121432,4	106666,0

х/ 988,5 тыс. рубл. - на строительство Южной Водопроводной станции из кредита в 1,4 мил. рубл.

Таким образом дотация общегородского бюджета по собственно коммунальному хозяйству составила - 9,75 мил. рубл. против плана в 32,75 мил. рубл. т.е. 29,8 % от плана. С корректировкой плановой дотации на кредиты П-го полугодия по Пожарной охране в 7,85 мил. рубл. и на кредит республиканского бюджета по Южной Водопроводной станции в 1,4 мил. рубл., т.е. против плана в 23,5 мил. рубл. - фактическая дотация определится в 41,5 % от плана.

Недобор дотации общегородского бюджета по коммунальному хозяйству в 13,75 мил. рубл. в абсолютной сумме сложился в результате :

а/недоосвоения лимитных капвложений в - 5,85 м.р. /15,8 % от плана/

б/ " эксплоатационных затрат - 4,6 м.р. /10,5 %/

в/ " недорасхода по погашению долгосрочных ссуд - 5,3 м.р. /26,2 %/

г/ дотации республиканского бюджета в 0,95 м.р.

д/ сверхплановых доходов за счет неосвоения капзатрат

85

/Трест Водоканализации/ - 0,5 м.р.

всего : 23,20 мил. рубл.

при: а/ перерасходе по финансированию обор. средств и убытков -6,7 м.р. /32,I % от плана/

б/ внелимитн. затратам -I,75 " /I0,2 %/

в/ недоборе по доходам -I,0 м.р. xx/ / 0,9 % /

было 2,45 м.р.

xx/ недобор по доходам в I,0 м.р. определяется за вычетом поступлений от Треста Водоканализации в 7,9 мил. рубл. в связи с уменьшением его расходов на строительство.

Взаимоотношения бюджета жилищного хозяйства с общегородским бюджетом в общем составе бюджета коммунально - жилищного хозяйства характеризуется следующими данными:

Наименование статей	назначено	исполнено	в т.ч. по г.Л-ду	
			назнач.	исполн.
Собственно-бюджетн. доходы жилищного хозяйства -	7200,6	8625,I	2523,0	3950,7
Дотация республик. бюджета на выплату паев.	-	I000,0	-	I000,0
Дотация городского бюджета.	I9447,3	I9088,5	23086,0	22487,4
Итого доходов	26647,9	28713,6	25609,0	27438,I
Расходы по финансир. лимитных капвложен.	8300,0	6376,6	7366,0	5595,I
-"- внелимитн.затрат	-	291,I	-	-
-"- оборотн.ср-в и убытков	I04,9	202,9	-	-
-"- по возврату паев	I3000,0	I6600,0	I3000,0	I6600,0

86

Наименование статей	назна-чено	испол-нено	в т.ч. по г.Л-ду	
			назнач.	испол.
по погашению долгосрочных ссуд	5243,0	5243,0	5243,0	5243,0
Итого расходов :	26647,9	28713,6	25609,0	27438,I

Таким образом, дотация общегородского бюджета по жилищному хозяйству составила 98,2 % годового плана.

Недобор дотации общегородского бюджета по жилищному хозяйству в сумме 0,35 мил. рубл. сложился : в результате :

а/ недоосвоения лимитных капвложений в сумме -I,9 м.р. /23,I % от плана/

б/ перевыполнения по доходным поступлениям -I,45 м.р. /I9,8 % от плана/

в/дотации республиканского бюджета - I,0 м.р.

а всего - 4,35 мил. рубл.

при - а/ перерасходе по возврату паев в - 3,6 м.р. / 27, 7 % от плана/

б/ прочим расходам - 0,4 м.р.

Всего: - 4,0 мил. рубл.

21/III 3I г.

ооОоо

Завед. Ленинградским Городским Финансовым Отделом

Бюджетное Управление

/Коровушкин/

/Пронко/

87

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету по бюджету за 1938 год по местной торговле г. Ленинграда

Розничный план товарооборота выполнен в сумме 2512 млн. руб. против плана в 2784,5 млн. руб. или на 100,6%. Оборот по общественному питанию составил 171,8 млн. руб. при плане 150,5 млн. руб. или 101,7%. Рост товарооборота в 1938 г. против выполнения за 1937 г. составил 11,3%, а оборота по общественному питанию 13,1%.

Выполнение показателей, определяющих рентабельность в сводном виде по всем местным торгам и подсобным хозяйствам видно из следующей таблицы: /в тыс. руб./

	По плану.		Выполнено.		Отклонения.	
	Сумма.	% к обор.	Сумма.	% к обор.	Сумма.	% к обор.
Реализовано.	2784264	-	2800367	-	+16103	-
в т.ч.						
торговли	2622973	7.79	2641401	7,93	+18428	+0,14
общепит.	34756	20.68	32951	19,17	- 1805	-1,51
опт.и длит. хранен. плодоовощ.	67215	26.73	66855	26,13	- 360	-0,6
бездоход. обращения.	400938	-	400110	-	- 828	-
в т.ч.						
торговля	2311547	6.52	2324487	6,55	+12940	+0,03
общепит.	23751	18.15	22381	17,10	- 1370	-1,05
опт.и длит. хран.плод.	69900	26.21	76905	28,82	+7005	+2,61
Торговый результат	63956	-	64417	-	+ 461	-
в т.ч.						
торговля	310426	1.07	316964	1,09	+6538	+0,02
общепит.	11017	5.44	10672	5,27	- 345	-0,17
опт.и длит. хран.плод.	1313	0.52	-10000	-4,29	-11300	-4,77
Неплановые доходы/по торг. и общ.п./	-	-	23815	0,87	+23815	0,87
Потери	-	-	19075	0,68	19075	0,68
Результат по торг.деятель. /затрат.и покс.	9717	-	-4153	-	-13870	-

прав

Результат по балансу	73675	-	50504	-	123071	-
Прибыль	-	-	100251	-	-	-
Убыток	-	-	50277	-	-	-
СПРАВКА:						
Розничный товарооборот	4784,5	-	4812,4	-	-	-
Общепитал.	130,5	-	171,8	-	-	-
Всего-оборот	4915,0	-	4984,2	-	-	-

План реализации наложений по торговле перевыполнен на 0,34% к обороту, но наряду с этим допущен перерасход по издержкам обращения на 0,43%, что и привело к тому, что торговый результат не довыполнен на 0,09% или на 4008 т. рублей.

По обороту общественного питания хотя и достигнута экономия по издержкам обращения в 1,49% к обороту, но торговый результат все-же недовыполнен на 0,55% или на 945 т.р. в результате невыполнения плана реализованного наложения на 2,04% к обороту.

Совершенно неудовлетворительны результаты по плодоовощной торговле /опт и длительное хранение по Ленплодоовощторгу/. Ленплодоовощторг перерасходовал издержки обращения на 6,17% к обороту, т.е. на 14.600 т.р., которые только на 3.300 т.р. перекрыты дополнительно полученным наложением. В результате вместо накоплений в 1.315 т.р. получен убыток 10.100 т.р.

Общий перерасход по издержкам обращения составил 34.970 т.р. /перерасход за 1937г. 52912 т.р./ и слагается из перерасходов по следующим статьям сметы: /без учета экономии отдельных торгов, в тыс. руб./

Статьи сметы.	Перерасход 1937г.	Перерасх. за 1938г.	В том числе: по торговле.	по общепит.	по Плодоторг.
Зарплата	17300	12318	9688	310	2320
Транспорт	5700	7134	4427	1777	930
Тара	5800	2985	1764	221	1000
Товарн. потери	13200	12094	3614	10	8470

-2-

Перерасход издержек обращения за 1938 г./торговля, опт и длительное хранение/ составил 0,72% к розничному обороту против перерасхода за 1937 г. в 1,28%. Несмотря на некоторое его снижение в 1938 году как в целом, так и по отдельным статьям, перерасход продолжает иметь место и при том в значительных суммах.

На перерасход издержек обращения по зарплате сказалась и действующая система оплаты труда работников прилавка. По этой системе при невыполнении плана товарооборота работникам гарантируется установленный минимум, а при перевыполнении плана, выплачивается прогрессивка за перевыполнение плана.

В итоге, торг в целом план товарооборота может не выполнить, а фонд зарплаты будет перерасходован. На перерасход зарплаты существенное значение имеет и неравномерный завоз товаров, приводящий с одной стороны к простоям /гарантийный минимум/, а с другой к перевыполнению норм выработки в конце месяца или квартала/прогрессивка/. Но основное значение в перерасходе фондов зарплаты продолжают иметь факторы, прямо зависящие от работы торгов, - это слабая борьба за повышение производительности труда и за правильную расстановку рабочей силы, наличие большой текучести кадров, а в ряде случаев и прямое нарушение финансовой дисциплины в расходовании фондов заработной платы.

Перерасход по транспорту явился результатом бесхозяйственности и неналаженности транспортных хозяйств в торгах, неполного внедрения хозрасчета, а также наличия простоев, особенно на базах и складах поставщиков и неполногрузностью перевозок.

Потери по таре - следствие совершенно неудовлетворительной борьбы торгов с этим видом потерь, результат небрежного хранения и некрытия тары.

Товарные потери на 70% падают на Ленплодоовощторг, не обеспечивший надлежащего хранения плодоовощей.

Несоблюдение технологического процесса хранения плодоовощей вызывало неоднократные сверхплановые перебор[ки] товаров и помимо перерасхода зарплаты приводило к массовой порче товаров. В 1938 г. в результате порчи при хранении население Ленинграда недополучило 5346 тонн картофели, 852 тонны овощей, 1110 тонн фруктов и бахчи, 1128 тысяч штук цитрусовых и т.д.

Отсутствие 100% взвешивания поступающих грузов со-

здавало безответственность в хранении и способствовало образованию хищений, актируемых как недостачи сверх норм.

Потери товаров по другим торгам, составившие 3624 т.р. так же следствие безхозяйственного их хранения, в результате которого товары либо приходили в полную негодность, либо же теряли вес и качество.

Непланируемые потери по торговле и общепиту ниже непланируемых накоплений на 4034 т.р., но в целом по балансу непланируемые потери превысили накопления на 2644 т.р.; за счет заготовок и подсобных хоз-в сальдо непланируемых потерь по которым составило 6678 т.р., по одному Лензаготторгу превышение непланируемых потерь над накоплениями составили свыше 6 мил. руб.

В результате допущенного Торгами перерасхода по издержкам обращения, наличия значительных внеплановых потерь и убытков, план накоплений местными торгами не выполнен на 23.071 т.р.

В разрезе отраслей торговли выполнение плана накоплений характеризуется следующей таблицей /в тыс. руб./

	Результаты за 1937г.	Выполнение за 1938г. План.	Выполнение за 1938г. Фактич.	Отклонение от плана 1938г. /+ -/
Райпищеторги	-4137	20904	18562	- 2342
Смешан. Райторг.	-1663	1488	1798	+ 310
Промторги	+22011	81670	85881	+ 4211
Проч. специализ. Торги	+ 4597	11675	11663	- 12
Подсобн. хоз-ва	+ 4042	3663	3797	+ 134
Всего:	+24850	69400	71695	+ 2301
Ленплодоовощторг	-12614	1840	-14754	-16594
Лензаготторг	+ 6479	2435	- 6343	- 8778
Итого:	+18715	73675	50604	-23071

Таким образом, из 36 местных торгов и подсобных хоз-в, 34 хозяйства в целом перевыполнили план накоплений на - 2.301 т.р.. Невыполнение же плана накоплений в 23.071 т.р.

полностью падает на Ленплодоовощторг и Лензаготторг, давших отклонение в выполнении плана накоплений на 25,372 т.руб.

Убыточная деятельность Лензаготторга обусловлена перерасходом обезаготовительных расходов на 3 млн.руб. в связи с невыполнением Торгом плана заготовок плодоовощей на 13% и превышением неплановых потерь над накоплениями на 6,6 млн.руб. /списание дебиторов, уценка скота, готовых изделий и материалов, потерь по качеству и пр./ в результате бесхозяйственной деятельности Торга.

Вследствие ярко выраженных элементов бесхозяйственности, пренебрежительного отношения к финансовой дисциплине и требованиям хозрасчета, Ленплодоовощторг вместо накоплений - 1840 т.руб. имеет за 1938 год убыток в сумме 14.754 тыс.руб.

Торг работал по существу бесплановое. Аппарат руководящих работников, как в дирекции Торга, так и в его комбинатах и базах, сменялся в году 2-4 раза.

В работе Торга и его низовых звеньях царила обезличка и безответственность. В результате этого план резервирования плодоовощей выполнен только на 41,7% /по тоннажу/, а план товарооборота на 96,6%.

По издержкам обращения допущен перерасход в 16,7 млн. руб., а неплановые потери составили 6,9 млн.руб.

Работа Ленплодоовощторга в течение 1938 г. неоднократно обсуждалась Президиумом Ленсовета /28/IV, 10/VII и 25/X-38 г./, но как Торг, так и Ленгортоппотдел не обеспечили полное и своевременное выполнение вынесенных Президиумом Ленсовета решений. Оборотными средствами Ленплодоовощторг был полностью обеспечен, получив в порядке перераспределения 24.315т.руб.

Несмотря на это Торг закончил год с совершенно неудовлетворительными показателями.

По итогам работы Лензаготторга и Ленплодоовощторга за 1938 г., КРУ НКВД СССР по г.Ленинграду, совместно с Ленгорфо поставлен вопрос о работе этих торгов на Президиуме Ленсовета, с решением которого от 17/IV-39г.принято ряд мероприятий к улучшению работы торгов в 1939 г.

Наличие собственных и приравненных к ним оборотных средств по балансам на 1.I-1939 г.составляет 167.797т.р. при нормативе по финплану в 179.340 т.руб. Прирост оборотных средств в 1938 году против их наличия на 1.I-1938 г. в 140.204 т.руб. выразился в 27.593 тыс.руб.

Состояние оборотных средств в разрезе отраслевых торгов характеризуется следующими данными:

/в тыс.руб./

	Наличие на 1.1-1938г.	Прирост в 1938г. по финпл.	Прирост в 1938г. фак-тичес.	Наличие на 1.1-1939г. по финпл.	Наличие на 1.1-1939г. фактически.	Недостаток /-/ или излишек /+/
Минсторга	28691	10071	7049	46762	43740	-3022
Мин.Раб-торга	2948	1430	1072	7078	6620	- 458
Облторга	54021	78	6167	54102	60161	+6059
Мин.мяс.Тор.	17686	20457	12832	38111	29769	-8342
Т.Х. Минплодторг.	4418	12254	10158	22667	14566	-8101
Подсобное хоз-во...	8040	1209	2049	9979	10863	+ 884
Наркоптторг	19215	5091	-1591	24306	17624	-6682
Итого:	140204	39136	37938	179040	167797	-11243

С необеспеченными оборотными средствами на 1.1-39г. имели 11 Райторгов из 15-ти и 3 городских торга из 11-ти. Наряду с этим 14 торгов и подсобных хозяйств имели излишки оборотных средств в 6.756 т.р. В результате отсутствия у Горторготдела гибкости в части осуществления предоставленного ему в 1938 году решением Президиума Облсовета права перераспределения оборотных средств местных Торгов.

Необеспеченность торгов оборотными средствами усугублена неправильной затратой оборотных средств в капитальное строительство 1.035 т.р. и перерасходом спецсредств 1770 т.р., а всего 2815 тыс. руб.

Имеющийся на 1.1-1939г. недостаток оборотных средств покрыт недоиспользованными средствами фондов директоров, предназначенных на капстроительство в сумме 5,7 млн. руб., просроченными ссудами Госбанку - 3,2 млн.р., а в остальной части кредиторской задолженностью.

Дебиторская задолженность с 68023 т.р. на 1.1-38г. снизилась на 1.1-1939г. на 32.879 т.р. и составляет - 35.144 т.р. Несмотря на снижение дебиторской задолженности на 15%, ее также превысило установленный Облторгом лимит на 1.1-1939г. на 5.114 тыс. руб. вследствие неудовлетворительной борьбы за снижение дебиторской задолженности невыполнения Торгами задания по взысканию растрат, хищений и недостач.

В 1935 г. выявлено растрат, хищений и недостач на 9866 т.р. или 0,19% к обороту против 0,25% к обороту в 1937г., погашено из всего 4532 т.р., в том числе на 1185 т.р. растрат прошлых лет. В результате значительных растрат в 1938г. и слабого их взыскания, общая сумма невзысканных растрат, хищений и недостач на 1.I-1939 года составляет 6840 т.р. при задании от их снижения до 7018 тыс. руб.

Исполнение бюджетных взаимоотношений.

По утвержденному Пленумом Ленинградского Совета бюджету поступление отчислений от прибылей по торговле было установлено в 6602,8 тыс. руб. и финансирование бюджетом капвложений в 2887 тыс. руб. Фактически доходы от торговли составили:

по отчислениям от прибылей 7586,6 т.р.
" из"ятиям излишков средств 123,1 т.р.

Всего: 7709,7 тыс. руб.

т.е. с превышением плана на 1106,9 т.р. в результате перевыполнения отдельными торгами /особенно Промторгами/ планов накоплений.

Финансирование капиталовложений по бюджету было предусмотрено в сумме 2887 т.р. в связи же с увеличением плана капвложений, местными торгами получено финансирование из республиканского бюджета в сумме 980,0 т.р., а всего финансирование из местного и республиканского бюджета было определено в 3817 тыс. руб. Фактически профинансировано 3258,8 тыс. руб. т.1. из республиканского бюджета 793,8 т.р. Недофинансирование из местного бюджета в 422 тыс. руб. вызвано перевыполнением торговлей плана по аккумуляции собственных средств.

Вместо аккумуляции амортизации и накоплений в 3870 тыс. руб. по финплану фактически, на основании приказа НКТ СССР от 21.X-1938г. о направлении на капвложения 50% амортизационных отчислений, начисленных до 1.X-38г., аккумулировано 3467 т.р.

План капвложений местными торгами по финансированию в сумме 7053 т.р. выполнен на 6726 тыс.руб.-

ЗАМ.ЗАВ. ЛЕНГОРФО /Семенов/

Управление Финансирования
Народного Хоз-ва /Рыбалкин/

ао

Республика РСФСР

Область, край гор. Ленинград.

Форма № 5

Утверждено НКФ СССР № 625/227 от 11.XI. 1938 г.

94

Годовой отчет об исполнении местных бюджетов за 1938 г.

Выполнение плана по сети, штатам и контингентам учреждений, состоящих на местном бюджете в 1938 г.

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие	
							на 1.1. 1938 г.	на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	—	—		Народные комиссариаты местной промышленности АССР, управления (отделы) местной промышленности				
1	2	30	Техникумы	Количество техникумов				
				Педагогических ставок			×	×
				Учащихся с отрывом от производства				
				" без отрыва от производства				
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов				
1	5	1	Аппарат НКМП АССР, аппарат управлений (отделов) местной промышленности	Количество учреждений	×	×	1	1
				В т. ч. районных	×	×	-	-
				Общий штат	96	102	88	139
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	96	102	88	139
				по районному бюджету				
2	—	—		Народные комиссариаты пищевой промышленности АССР, управления (отделы) пищевой промышленности				
2	2	30	Техникумы	Количество техникумов				
				Педагогических ставок			×	×
				Учащихся с отрывом от производства				
				" без отрыва от производства				
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов				
2	5	1	Аппарат НКПП АССР, аппарат управлений (отделов) пищевой промышленности	Количество учреждений	×	×		
				В т. ч. районных	×	×		
				Общий штат				
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету				
				по районному бюджету				

Союзоргучет. а4. 72. 1793/6. 3 полигр. ф-ка, Полтава. № 6292. 2750

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 19 8 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие	
							на 1.1. 1938 г.	на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3	—	—		Народные комиссариаты легкой промышленности АССР, управления (отделы) легкой промышленности				
3	2	30	Техникумы	Количество техникумов				
				Педагогических ставок			×	×
				Учащихся с отрывом от производства				
				„ без отрыва от производства				
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов				
3	5	1	Аппарат НКЛП АССР, аппарат управлений (отделов) легкой промышленности	Количество учреждений	×	×		
				В т. ч. районных	×	×		
				Общий штат				
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету				
				по районному бюджету				
4	—	—		Народные комиссариаты лесной промышленности АССР, управления (отделы) лесной промышленности				
4	2	30	Техникумы	Количество техникумов	×	×		
				Педагогических ставок			×	×
				Учащихся с отрывом от производства				
				„ без отрыва от производства				
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов				
4	5	1	Аппарат НК лесной промышленности АССР, аппарат управлений (отделов) лесной промышленности	Количество учреждений	×	×		
				В т. ч. районных	×	×		
				Общий штат				
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету				
				по районному бюджету				
5	—	—		Народные комиссариаты земледелия АССР, земельные отделы				
5	1	1	Агрономическая сеть	Количество участков				
				Общий штат				
				В т. ч. участковых агрономов				
5	1	6	Ветеринарно-врачебные участки	Количество участков			17	18
				Общий штат	23	21	23	21
				В т. ч. ветврачей	23	21	23	21

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	1	7	Ветеринарно-фельдшерские пункты	Количество участков				
				Общий штат				
				В т. ч. ветфельдшеров				
5	1	10	Зоотехническая сеть	Учреждений				
				Общий штат				
				В т. ч. зоотехников				
5	2	24	Школы подготовки и переподготовки кадров массовой квалификации	Количество школ				
				Количество учащихся				
				Из них стипендиатов				
				Количество педагогических ставок			×	×
5	2	30	Техникумы	Количество техникумов				
				Педагогических ставок			×	×
				Учащихся с отрывом от производства				
				„ без отрыва от производства				
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов				
5	2	31	Школы по подготовке кадров средней квалификации	Число школ				
				„ педагогических ставок			×	×
				„ учащихся				
				Из них стипендиатов				
5	5	1	Аппарат НКЗ АССР, аппарат земельных отделов	Количество учреждений	×	×	19	19
				Общий штат	36	36	35	36
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	36	36	35	36
				по районному бюджету				
6	—	—		Народные комиссариаты коммунального хозяйства АССР, управления (отделы) коммунального хозяйства				
6	2	30	Техникумы	Количество техникумов			3	3
				Педагогических ставок	79,5	78	×	×
				Учащихся с отрывом от производства	891	851	839	874
				„ без отрыва от производства	32	18	38	17
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов	676	693	673	755

95 б

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	5	1	Аппарат Наркомхозов АССР, аппарат управлений (отделов) коммунального хозяйства	Учреждений	×	×	22	22
				В т. ч. районных	×	×	-	-
				Общий штат	638	613	599	664
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	638	613	599	664
				по районному бюджету				
7	—	—		Народные комиссариаты торговли АССР, отделы торговли				
7	5	1	Аппарат НКТоргов АССР, аппарат отделов торговли	Количество учреждений	×	×	20	20
				Общий штат	180	172	169	183
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
6	5	1	Аппарат Милицных Управлений.	Количество учреждений	x	x	30	30
				Общий штат	855	856	865	883
6	5	2	Государственные контролеры по строительству.	Общий штат	36	34	36	36

95 а

9	—	—		Народные комиссариаты просвещения АССР, отделы народного образования				
9	2	1	Детские сады и площадки	Количество детских садов			368	342
				Количество детей в детских садах	24190	22107	23306	23210
				Количество детских площадок	370	375		
				Количество детей на детских площадках	22190	20371		
9	2	2	Начальная школа	Количество школ			28	23
				Классов [1]	272	272	279	211
				Педставок	277,75	277	×	×
				Учащихся	10125	9863	10273	7511
				Админ.-обслуживающего и учебно-вспомогательного персонала	387,9	367,5	395	310
				Фонд заработной платы учителей	999,1	997,5	×	×

[1]) В тех случаях, когда учитель занимается одновременно с двумя и более классами, показывается число комплектов.

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие	
							на 1.1. 1938 г.	на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	5	1	Аппарат Наркомхозов АССР, аппарат управлений (отделов) коммунального хозяйства	Учреждений	×	×	22	22
				В т. ч. районных	×	×	-	-
				Общий штат	638	613	599	664
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	638	613	599	664
				по районному бюджету				
7	—	—		Народные комиссариаты торговли АССР, отделы торговли				
7	5	1	Аппарат НКТоргов АССР, аппарат отделов торговли	Количество учреждений	×	×	20	20
				Общий штат	180	172	169	183
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	180	172	169	183
				по районному бюджету				
		—		Народные комиссариаты финансов АССР, финансовые отделы				
		30	Техникумы	Количество техникумов				
				Педагогических ставок			×	×
				Учащихся с отрывом от производства				
				без отрыва от производства				
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов				
9	—	—		Народные комиссариаты просвещения АССР, отделы народного образования				
9	2	1	Детские сады и площадки	Количество детских садов			368	342
				Количество детей в детских садах	24190	22107	23306	23210
				Количество детских площадок	370	375		
				Количество детей на детских площадках	22190	20371		
9	2	2	Начальная школа	Количество школ			28	23
				Классов [1]	272	272	279	211
				Педставок	277,75	277	×	×
				Учащихся	10125	9863	10273	7511
				Админ.-обслуживающего и учебно-вспомогательного персонала	387,9	367,5	395	310
				Фонд заработной платы учителей	999,1	997,5	×	×

[1]) В тех случаях, когда учитель занимается одновременно с двумя и более классами, показывается число комплектов.

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	2	3	Неполная средняя школа	Количество школ			146	146
				Классов 1—4	1658	1539	1610	1445
				„ 5—7	889	820	783	885
				Педставок по 1—4 классам	1746,14	1588,39	×	×
				„ по 5—7 „	1547,84	1457,0	×	×
				Учащихся в 1—4 классах	62245	56780,	59538	52706
				„ в 5—7 „	32150	27807	27117	28983
				Административно-обслуживающий и учебно-вспомогательный персонал	4316,1	4029,3	4075	3904
				Фонд заработной платы учителей	13421,0	12027,0	×	×
9	2	4	Средняя школа	Количество школ			298	328
				Классов 1—4	4113	4206	4255	4164
				„ 5—7	3073	3085,3	2973	3262
				„ 8—10	1400	1360,5	1235	1597
				Педставок по 1—4 классам	4226,14	4335,93	×	×
				„ по 5—7 „	5294,81	5474,85	×	×
				„ по 8—10 классам	2515,37	2447,11	×	×
				Учащихся в 1—4 классах.	164209	168046	169116	166417
				„ в 5—7 „	115725	112109	109399	116453
				„ в 8—10 классах	43355	38622	35731	44276
				Административно-обслуживающий и учебно-вспомогательный персонал	15121,3	15418,9	14752	16367,7
				Фонд заработной платы учителей	52034,8	53723,6	×	×
9	2	5	Интернаты при школах	Количество интернатов				
				Детей				
				Обслуживающий персонал				
9	2	8	Детские дома нормального типа	Количество учреждений			49	49
				Детей	6716	6736	6675	6624
				Детодней	2451,3	2459,8	×	×
				Число воспитателей и инструкторов	747,16	725,6	727,76	737
				Их фонд заработной платы	2285,9	2143,2	×	×
				Число прочего персонала	1088	1056	1050	1086
9	2	9+10	Прочие детские дома	Количество учреждений			11	10
				Число детей	1807	1691	1814	1662
				В т. ч. приходящих, не живущих в детском доме	369	377	445	240
				Детодней	524,9	478,9	×	×
				Число воспитателей и инструкторов	240	224,8	230	228,1
				Их фонд заработной платы	928,5	903,7	×	×
				Число прочего персонала	374	348,2	340	348
				Число педагогических ставок в школах при детских домах	200,53	191,0	×	×

	Кроме того по § 2	а/ Коек.....	40	40	40	40
		б/ Койкодней...	13,6	13,6	х	х
		в/ Врачебных единиц, финансируемых по договорам.....	69	74	112,5	69

96а

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие	
							на 1.1. 1938 г.	на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	2	12	Мероприятия по борьбе с детск. беспризорностью и безнадзорностью	Число патронируемых детей	2529	2511,2	2288	2522
9	2	15	Общеобразов. школы повышен. типа для взрослых	Число школ			124	114
				Число педагогических ставок	1916,22	1843,2	×	×
				Учащихся	51304	42852	45980	37742
9	2	16	Ликвидация неграмотности и малограмотности	Число неграмотных, обучаемых в школах	283	333	300	340
				Число малограмотных, обучаемых в школах	312	277	247	346
9	2	18	Библиотеки	Количество библиотек			72	76
				Общий штат	838	826	778	866
				В т. ч. библиотекарей	514	526	491	542
9	2	19	Избы-читальни	Колич. изб-читален				
				Штат				
9	2	21	Дома и дворцы культуры	Количество учреждений				
				Число персонала в них				
9	2	21¹	Клубы, красные уголки, парки культуры и отдыха	Число клубов и красных уголков			11	11
				Число персонала в них	244,6	255,2	234	262
				Число парков культуры и отдыха				
				Число персонала в них				
9	2	30	Техникумы	Количество техникумов			5	8
				Количество групп	63	63,3	59	72
				Педагогических ставок	160	164	×	×
				Учащихся	1737	1663	1542	1821
				Из них стипендиатов	1016	1090	999	1266
				Фонд зарплаты педагогов	765,9	701	×	×
				Административно-обслуживающего и учебно-вспомогательного персонала (колич.)	150	151	150	152,5
9	2	32	Совпартшколы	Количество школ				
				Учащихся				
				Количество групп				
				Педагогических ставок			×	×
9	2	35	Высшие учебные заведения	Число учебных заведений				
				„ учащихся				
				Из них стипендиатов				
9	5	1	Аппарат народных комиссариатов просвещения АССР, аппарат отделов народного образования	Количество учреждений	×	×	21	21
				Общий штат	599	576	605	596
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	599	576	605	596
				по районному бюджету				

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11	—	—		Комитеты по делам искусств				
11	2	30	Техникумы	Количество техникумов			2	2
				Педагогических ставок	113	114,6	×	×
				Учащихся с отрывом от производства	253	241	246	232
				„ без отрыва от производства	304	288	288	310
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов	253	241	246	232
11	5	—	Управление	Количество учреждений	×	×	1	1
				Общий штат	40	39	40	40
12	—	—		Комитеты по радиовещанию	×	×		
12	5	—	Управление	Количество учреждений	×	×		
				Общий штат				
13	—	—		Народные комиссариаты здравоохранения АССР, отделы здравоохранения				
13	2	31	Школы по подготовке кадров средней квалификации	Количество учреждений			39	34
				Учащихся с отрывом от производства	5018	4717	5409	4789
				„ без отрыва от производства	355	313	355	229
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов	4396	4389	5017	4404
13	3	1	Здравпункты и пункты первой помощи на предприятиях	Количество пунктов			348	364
				Общий штат	1453	1417	1393	1450
				Количество врачей	351	346	336	348
				Среднего медицинского персонала	1051	1033	1004	1055
13	3	2	Врачебно-амбулаторные учреждения в городе	Количество учреждений			120	113
				Количество посещений без квар-вызовов	19195,1	19674,3	×	×
				Общий штат	10037	9936	9585	10062
				В т. ч. врачей (включая зубных)	3535	3550	3420	3607
				„ среднего медицинск. персонала	2982	2960	2861	2982
13	3	3	Врачебно-амбулаторные учреждения на селе	Количество учреждений				
				Количество посещений			×	×
				Общий штат				
				В т. ч. врачей (включая зубных)				
				„ среднего медицинск. персонала				
13	3	4	Фельдшерские и фельдшерско-акушерские пункты	Количество пунктов				
				Общий штат				
				В т. ч. фельдшеров				
				„ акушерок				
				Количество посещений			×	×

9786

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13	3	5	Больницы и лечебницы (без родильных домов) в городе	Количество учреждений			24	26
				Общий штат	7239	7264	6947	7348
				В т. ч. врачей	898	902	871	925
				„ среднего медицинск. персонала	2090	2077	1964	2129
				Коек	6037	5847	5865	6229
				—„— арендованных	540	582	550	402
				Койкодней	2052,6	1819,0	×	×
13	3	6	Больницы и лечебницы (без родильных домов) на селе	Количество учреждений				
				Общий штат				
				В т. ч. врачей				
				„ среднего медицинск. персонала				
				Коек				
				Койкодней			×	×
13	3	8	Клинические больницы (кроме туберкулезных и детских)	Количество учреждений			6	6
				Общий штат	4668	4672	4363	4868
				В т. ч. врачей	460	466	434	476
				„ среднего медицинск. персонала	1461	1437	1361	1525
				Коек	4128	4086	3957	4227
				Койкодней	1403,5	1386,0	×	×
13	3	9	Туберкулезные больницы	Количество учреждений			8	8
				Общий штат	1274	1168	1134	1250
				В т. ч. врачей	164	156	146	161
				„ среднего медицинск. персонала	331	315	299,75	325
				Коек	1175	1130	1111	1120
				—„— арендованных	196	196	190	196
				Койкодней	392,5	372,8	×	×
13	3	10	Туберкулезные диспансеры и пункты	Количество учреждений			24	24
				Общий штат	862	851	827	874
				В т. ч. врачей	297	293	285	305
				„ среднего медицинск. персонала	324	322	310,5	331
				Количество посещений без квартирных	1446,8	1249,5	×	×
				Диагностических коек	—	—	—	—
13	3	11	Венерологические диспансеры и пункты	Количество учреждений			24	24
				Общий штат	845	818	792	844
				В т. ч. врачей	269	265	255	274
				„ среднего медицинск. персонала	296	291	280	299
				Количество посещений без квартирных	2132,2	2124,4	×	×
				Коек	—	—	—	—

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие	
							на 1.1. 1938 г.	на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13	3	18	Государственная санитарная инспекция	Количество санитарных врачей	305	307	288	311
				Их помощников	400	403	381	420
13	3	26	Детские и женские консультации в городе	Количество учреждений			39	44
				Количество посещений	3633,4	3641,4	×	×
				Общий штат	2825	2774	2517	2887
				В т. ч. врачей	800,5	789	720,25	824
				" среднего медицинск. персонала	1160	1132	1039	1166
13	3	27	Детские и женские консультации на селе	Количество учреждений				
				Количество посещений			×	×
				Общий штат				
				В т. ч. врачей				
				" среднего медицинск. персонала				
13	3	28	Родильные дома в городе	Количество учреждений			17	18
				Общий штат	3298	2921	2751	2993
				В т. ч. врачей	361	314	305	317
				" среднего медицинск. персонала	1310	1151	1075	1159
				Коек	2313	1997	2043	2190
				Койкодней	763,1	637,4	×	×
13	3	28[1]	Сельские родильные дома	Количество учреждений				
				Общий штат				
				В т. ч. врачей				
				" среднего медицинск. персонала				
				Коек				
				Койкодней			×	×
13	3	30	Акушерские пункты	Количество пунктов				
				Общий штат				
				В т. ч. акушерок				
13	3	31	Ясли городские и ясли при промпредприятиях, расположенных в сельских местностях	Количество яслей			239	251
				Общий штат	9259	8306	7919	8395
				В т. ч. врачей	326	307	279	310
				" среднего медицинск. персонала	3179	2907	2878	3177
				Коек о мест	21893	19117	19609	21072
				это Койкодней	6206,7	4646,0	×	×

98 об

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13	3	32	Ясли в совхозах и сельские базовые ясли	Количество яслей				
				В т. ч. сезонных				
				Общий штат постоянных яслей				
				В т. ч. среднего медицинск. персонала				
				Коек в постоянных яслях				
				Коек в сезонных яслях				
				Койкодней в постоянных яслях			×	×
				Койкодней в сезонных яслях			×	×
13	3	37	Детские лечебно-профилактические поликлиники и амбулатории, профконсультации и пункты	Количество учреждений			21	21
				Общий штат	2292	2061	2105	2156
				В т. ч. врачей	835	826	819	839
				„ среднего медицинск. персонала	574	562	542	577
				Количество посещений	3598,8	3119,0	×	×
13	3	38	Детские больницы (кроме инфекционных)	Количество учреждений			14	16
				Общий штат	5272	5155	4977	5256
				В т. ч. врачей	446	453	417	461
				„ среднего медицинск. персонала	1584	1593	1513	1632
				Коек	4106	4048	4040	4535
				Койкодней	1396,1	1263,0	×	×
13	3	39	Детские лечебно-санитарные учреждения для воспитанников детских домов	Количество учреждений			3	3
				Общий штат	280	280	264	280
				В т. ч. врачей	12	12	12	12
				„ среднего медицинск. персонала	38,5	38,5	39,5	38,5
				Коек	283	283	300	325
				Койкодней	96,2	68,0	×	×
13	5	1	Аппарат народн. комиссар. здравоохранения АССР, аппарат отделов здравоохранения	Количество учреждений	×	×	21	21
				Общий штат	345	334	300	356
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	345	334	300	356
				по районному бюджету				

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 1939 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
14	—	—		Комитеты по делам физической культуры и спорта	58	56	77	54
14	5	1	Аппарат комитетов по делам физкультуры и спорта	Общий штат				
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по областному бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	58	56	77	54
				по районному бюджету				
14	2	30	Техникумы	Количество техникумов			1	1
				Педагогических ставок	63	68	×	×
				Учащихся с отрывом от производства	390	338	385	434
				без отрыва от производства				
				Из общего числа учащихся количество стипендиатов	390	338	385	434
15	—	—		Народные комиссариаты социального обеспечения АССР, отделы социального обеспечения			8	9
15	4	1	Учреждения для инвалидов и хронически больных	Количество учреждений	1301	1111	966	1256
				Общий штат	5350	4842	4675	5027
				Количество инвалидов				
15	4	3	Пенсии и пособия инвалидам войны, их семьям и семьям погибших на войне	Число пенсионеров в семьях инвалидов войны и погибших на войне	1052	1027	1114	1021
				Число пенсионеров-инвалидов войны	326	330	351	312
15	4	3-а	Пенсии инвалидам труда, по старости, за выслугу лет, героям труда	Число пенсионеров: Семьи умерших	43012	103042	40795	109487
				Инвалидов труда	50617		47974	
				По старости	5810		5511	
				За выслугу лет	997		948	
				Героев труда	31		30	
15	4	3-б	Персональные пенсии местного значения	Число пенсионеров	1525	1495	1442	1559
15	5	1	Аппарат НК-Собесов АССР, аппарат отделов социального обеспечения	Количество учреждений	×	×	20	20
				Общий штат	371	368	354	373
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	371	368	354	373
				по районному бюджету				
16	—	—		Местные органы народного комиссариата внутренних дел	81	80	73	81
16	5	1	Отделы записи актов гражданского состояния	Общий штат	81	80	73	81
				В т. ч.: по городскому бюджету				
				по районному бюджету				

Раздел	Глава	§	Наименование сметного подразделения	Наименование показателей	Принято по бюджету 1938 г. (среднегодовое количество)	Выполнено в отчетном году (среднегодовое количество)	Фактическое наличие на 1.1. 1938 г.	Фактическое наличие на 1.1. 19 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
16	5	2	Регулирование уличного движения в городах	Штат				
17	—	—		Центральные исполнительные комитеты и советы народных комиссаров АССР, краевые и областные, окружные и районные исполнительные комитеты, городские, поселковые и сельские советы				
17	5	1	ЦИК и СНК АССР	Штат				
17	5	2	Исполкомы	Общий штат				
				В т. ч.: по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по районному бюджету				
17	5	3	Представительства ЦИК АССР, краевых и областных исполкомов	Штат				
17	5	4	Городские советы	Количество учреждений			25	2
				Штат	960	940	940	10
17	5	5	Сельские советы	Количество сельсоветов				
				Штат				
17	5	6	Советы рабочих поселков	Количество учреждений				
				Штат				
17	5	7	Местные плановые органы	Общий штат	124	116	109	130
				В т. ч.: по респ. (АССР) бюджету				
				по краевому (обл.) бюджету				
				по окружному бюджету				
				по городскому бюджету	124	116	109	13
				по районному бюджету				
23	5	—	Дорожные управления при СНК АССР и дорожные отделы	Штат				
				В т. ч.: по окружному бюдж ту				
				по районному бюджету				

Руководитель финоргана _____
подпись

Начальник бюджетного отдела _____
подпись

Главный бухгалтер _____
подпись

ф 1853 оп 7

ЛИСТ-ЗАВЕРИТЕЛЬ ДЕЛА № 15

В деле подшито и пронумеровано 101 ~~100~~ (сто один) листов
(цифрами и прописью)

с № 1 по № 99, в том числе:

литерные номера листов: 96а, 95а

пропущенные номера листов: _____

+ листов внутренней описи _____

Особенности физического состояния и формирования дела	Номера листов
1	2
Оборотные листы	2-16, 18-21, 48, 55, 56, 94-99 (28)
Склеенные листы	95об и 95а, 96об и 96а

21 ОКТ 2024 Должность (Данилова) О.И. Данилова
(подпись, расшифровка подписи)

(дата)

ЦГА СПб

(Название государственного архива)

Форма № 7

ЛИСТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ДОКУМЕНТОВ

Фонд № 1853 Опись № 7 Дело № 15

Заголовок дела

Дата использования	Кому выдано, фамилия, инициалы (разборчиво)	Характер использования (копирование выписки, просмотр и др.)	№№ использованных листов	Подпись лица, использовавшего дело
1	2	3	4	5
220909	Богдряковой	прокнор		[illegible]
19 06 2019	Черемисина	ал	[illegible]	
20.11.2024	Пакулова И.Н	сканирование	1-100	[illegible]