Пояснительная записка

к годовому отчёту об исполнении

районного бюджета

зА 2013 ГОД

# ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Деятельность органов местного самоуправления Курагинского района в 2013 году была направлена на обеспечение финансовой стабильности, эффективности и адресности предоставления социальных гарантий, работу в условиях новых типов учреждений, повышение финансовой дисциплины. Обеспечена стабильность системы межбюджетных отношений и сбалансированности местных бюджетов, администрация района своевременно реагировала на ситуацию, связанную с исполнением бюджета, оказывала соответствующую поддержку, как учреждениям районного бюджета, так и бюджетам муниципальных образований района.

Приоритетом при планировании и исполнении районного бюджета являлось обеспечение базовых услуг образования, здравоохранения, социальной политики, молодёжной политики.

**ДОХОДЫ**

Доходная часть районного бюджета за 2013 год исполнена в сумме 1 379327,9 тыс. рублей, из них налоговые и неналоговые доходы 398 170,9 тыс. рублей, что составило 28,9 процента полученных доходов. По сравнению с 2012 годом налоговые и неналоговые доходы увеличились на 23 097,9 тыс. рублей (2012 – 375 073,0 тыс. рублей).

 Общее поступление доходов в районный бюджет исполнено на 92,4 процента к годовым бюджетным назначениям на 2013 год.

Уровень поступления доходов в 2013 году к 2012 году составил 110,5 процента, или превышен на 131 292,4 тыс. рублей.

Таблица 1

 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника | Исполнено в 2012 году | Утверждено на 2013 год | Исполнено в 2013 году | Исполнено2013 год к 2012 году (%) | Исполнено за 2013 год (%) |
| **Доходы бюджета, всего** | **1 248 035,5** | **1 493 048,9** | **1 379 327,9** | **110,5** | **92,4** |
| Налоговые доходы | 343 548,8 | 383 759,1 | 357 947,1 | 104,2 | 93,3 |
| Неналоговые доходы | 31 676,2 | 28 829,1 | 39 852,6  | 125,8 | 138,2 |
| Безвозмездные поступления | 872 962,4 | 1 080 087,9 | 981 157,1 | 112,4 | 90,8 |
| Доходы от предпринимательской деятельности (11303050,20705) | - 151,9 | 372,8 | 371,1 |  | 99,5 |

Структура доходов выглядит следующим образом:

Таблица 2

 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника | Факт 2012 года | Удельный вес, % | Факт 2013 года | Удельный вес, % |
| **Доходы бюджета, всего** | **1 248 035,5** | **100,0** | **1 379 327,9** | **100,0** |
| Налоговые доходы | 343 548,8 | 27,5 | 357 947,1 | 25,9 |
| Неналоговые доходы | 31 676,2 | 2,5 | 39 852,6 | 2,9 |
| Безвозмездные поступления | 872 962,4 | 69,9 | 981 157,1 | 71,1 |
| Доходы от предпринимательской деятельности (11303050,20705) | - 151,9 |  | 371,1 |  |

Доходы районного бюджета по сравнению с 2012 годом увеличились на 131 292,4 тыс. рублей, главным образом в результате роста безвозмездных поступлений.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **000** | **1 01 01000 00 0000 110** | **Налог на прибыль организаций** |

Бюджетные назначения по налогу на прибыль организаций составили 1 548,0 тыс. рублей. Фактическое поступление по налогу составило 88,7 тыс. рублей, что на -1 459,3 тыс. рублей или на -94,3 % ниже бюджетных назначений.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в %-х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в %-х |
| -178,8 | 1 548,0 | 88,7 | 5,7 |  |

Не исполнение бюджетных назначений 2013 года произошло в связи с возвратом переплаты налога на прибыль организаций, образовавшейся по итогам работы за прошедшие года, по основному налогоплательщику налога на прибыль Ирбинскому филиалу ОАО «Евразруда в сумме 567,0 тыс. рублей и снижения показателя «прибыль прибыльных предприятий» в 2013 году, за счет предприятий, осуществляющих добычу железных руд, в результате прекращения деятельности крупнейшего налогоплательщика данного вида деятельности -это Ирбинского филиала ОАО «Евразруда» и за счет предприятий осуществляющих прочую вспомогательную деятельность сухопутного транспорта.

По сравнению с 2012 годом поступление налога увеличилось на 267,5 тыс. рублей, в том числе за счёт:

- возврата переплаты по налогу на прибыль организаций, в 2013 году

- возврат произведен в меньшем размере, чем в 2012 году на 724,7 тыс. рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **000** | **1 01 02000 01 0000 110** | **Налог на доходы физических лиц** |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в %-х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в %-х |
| 323 158,5 | 361 148,9 | 337 319,4 | 93,4 | 104,4 |

Бюджетные назначения по налогу на доходы физических лиц – 361 148,9  тыс. рублей. Фактическое поступление по налогу составило 337 319,4 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 93,4 %, что в суммовом выражении составило 23 829,5 тыс. рублей. Налог на доходы физических лиц обеспечил 24,4 % общего объема доходов районного бюджета. Неисполнение подоходного налога произошло в связи с прекращением работы Ирбинского филиала ОАО «Евразруда». Высвобождено более 700 человек. Потери по налогу на доходы физических лиц составили 15 600,0 тыс. рублей. Сложное положение в золотодобывающем предприятии ОАО «Артемовская золоторудная компания», добыча золота в 2013 году не ведется, задолженность по подоходному налогу составила 8 720,0 тыс. рублей.

По сравнению с 2012 годом поступление налога увеличились на 14 160,9 тыс. рублей или на 4,4 %. Увеличение налога относительно предыдущего отчетного периода связано с увеличением заработной платы.

***000 101 02010 01 0000 110 Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации,*** поступил в сумме 335 211,6 тыс. рублей, что на 23 829,3 тыс. рублей или на 6,6 % ниже бюджетных назначений.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в %-х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в %-х |
| 323 270,1 | 359 040,9 | 335 211,6 | 93,4 | 103,7 |

Неисполнение подоходного налога произошло в связи с прекращением работы Ирбинского филиала ОАО «Евразруда». Высвобождено более 700 человек. Потери по налогу на доходы физических лиц составили 15 600,0 тыс. рублей. Сложное положение в золотодобывающем предприятии ОАО «Артемовская золоторудная компания», добыча золота в 2013 году не ведется, задолженность по подоходному налогу составила 8 720,0 тыс. рублей.

По сравнению с 2012 годом поступления налога увеличились на 11 941,5 тыс. рублей. Увеличение темпов роста по налогу относительно предыдущего отчетного периода связано с увеличением заработной платы.

***000 101 02020 01 0000 110 Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации***, поступил в сумме 598,7 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 99,9 %.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | Исполнено в %-х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в %-х |
| 556,0 | 599 ,0 | 598,7 | 99,9 | 107,7 |

 По сравнению с 2012 годом поступления налога увеличились на 42,7 тыс. рублей или на 7,7%, в связи с увеличением количества плательщиков, дополнительно открылись несколько адвокатских кабинета.

***000 101 02030 01 0000 110 Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации,*** поступил в сумме 956,9 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 100,0%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в %-х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в %-х |
| - 1 048,5 | 957,0 | 956,9 | 100,0 |  |

По сравнению с 2012 годом поступления налога увеличились, потому что с 1 января 2012 года были внесены значительные изменения в классификацию доходов бюджетов РФ по налогу на доходы физических лиц и согласно письма Министерства финансов Российской Федерации, Федеральной налоговой службы от 26 января 2012г. № ЗН-4-1/1159 @ «О порядке перекодирования КБК» возвраты за прошедшие года, по всем ранее применяемым кодам НДФЛ, производились в 2012 году по этому коду налога.

 ***000 1 01 02040 01 0000 110 Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации,*** поступил в сумме 552,2 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 100,0 %.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % |
| 380,9 | 552,0 | 552,2 | 100,0 | 144,9 |

 По сравнению с прошлым годом, платежи увеличились на сумму 171,3 тыс. рублей, или на 44,9 % в связи с увеличением количества иностранных граждан, работающих по найму у физического лица ( в 2012г – 46, в 2013г. -94).

### 000 1 05 02000 02 0000 110 Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в %-х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в %-х |
| 17 896,2 | 18 200,00 | 17 631,7 | 96,9 | 98,5 |

Бюджетные назначения по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 18 200,0 тыс. рублей, фактическое поступление составило 17 631,7  тыс. рублей. Исполнен на 96,9 % или на 568,3 тыс. рублей ниже бюджетных назначений. Снижение поступлений по данному виду дохода произошло по причине сокращения налогоплательщиков ЕНВД. (2012 год - 1 105чел; 2013год - 928 чел.)

По сравнению с 2012 годом платежи снизились на 264,5 тыс. рублей, или на 1,5%, в связи с сокращением налогоплательщиков.

**000 1 05 03000 01 0000 110 Единый сельскохозяйственный налог**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в %-х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в %-х |
| 74,5 | 109,0 | 97,1 | 89,1 | 130,3 |

Бюджетные назначения по единому сельскохозяйственному налогу – 109,0 тыс. рублей, фактическое поступление составило 97,1 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 89,1 %. В 2013 году не поступил налог от ООО «ОПХ Курагинское», так как предприятие сработало с убытком.

По сравнению с 2012 годом поступления увеличились на 45,3 тыс. рублей или на 30,4%. Увеличение произошло в связи с изменением с 2013 года норматива распределения. С 1 января 2013 года норматив отчислений по единому сельскохозяйственному налогу равен 50%, в 2012 году – 35 %.

**000 1 05 04000 00 0000 110 Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % -х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % -х |
|  |  | 53,3 |  |  |

С 1 января 2013 года на территории Красноярского края введена патентная система налогообложения. Фактически в 2013 году получено налога в сумме 53,3 тыс. рублей. За 2013 год выдано патентов на право применения упрощенной системы налогообложения на основе патента в количестве 10 шт. Налог в 2013 году не планировался в связи с отсутствием поступлений в 2012 году.

### 000 1 08 030000 00 0000 110 Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % -х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % -х |
| 2592,7 | 2 750,0 | 2 750,1 | 100,0 | 106,1 |

Бюджетные назначения по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями – 2 750,0 тыс. рублей. Фактическое поступление составило 2 750,0 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 100,0 %.

По сравнению с 2012 годом поступление увеличилось на 157,4 тыс. рублей или на 6,1%, за счет увеличения числа принятых к рассмотрению исковых заявлений, рассматриваемых мировыми судьями.

### 000 1 08 070000 00 0000 110 Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
|  | 3,2 | 1,5 | 47,6 |  |

Бюджетные назначения по государственной пошлине за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий – 3,2 тыс. рублей. Фактическое поступление составило 1,5 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 47,6 %, в связи со снижением количества разрешений на установку рекламных конструкций.

По сравнению с 2012 годом поступление увеличилось на 1,5 тыс. рублей, так как поступления госпошлины в 2012 году не было.

**000 1 09 00000 00 0000 110 Задолженность и пересчеты по отмененным налогам, сборам и обязательным платежам**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 5,7 | 0 | 5,5 |  | 96,5 |

Фактическое исполнение задолженности и пересчета по отменённым налогам, сборам и обязательным платежам составило 5,5 тыс. рублей.

Поступление задолженности по отмененным налогам характеризуется нестабильностью и случайным характером поступления. Сумма платежей формируется по результатам контрольных мероприятий налоговых органов, предоставления уточненных деклараций, возвратов налогов и сборов налогоплательщиками.

**000 1 11 03000 00 0000 120 Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны**

Поступление процентов по кредитам, предоставленным сельскохозяйственным товаропроизводителям и бюджетам поселений составило 2,5 тыс. рублей при плане 2,2 тыс. рублей. Увеличение доходов произошло за счет оплаты задолженности процентов за пользованием кредитом СПК «Алексеевский».

**000 1 11 05013 00 0000 120 Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 16 167,7 | 16 500,0 | 17 228,6 | 104,4 | 106,6 |

Доходы поступили в сумме 17 228,6 тыс. рублей, бюджетные назначения исполнены на 104,4 %. Увеличение доходов произошло в связи с проведением аукционов по продажи права на заключение договоров аренды земельных участков, а так же в связи с увеличением кадастровой стоимости земель сельскохозяйственного назначения.

По сравнению с 2012 годом доходы увеличились на 1 060,9 тыс. рублей, увеличение вызвано увеличением кадастровой стоимости земель сельскохозяйственного назначения.

**000 1 11 05025 0000 120 Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)**

Доходыпоступили в сумме 289,5 тыс. рублей, бюджетные назначения перевыполнены на сумму 266,1 тыс. рублей. Перевыполнение произошло из- за увеличения арендуемых площадей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 35,7 | 23,4 | 289,5 |  |  |

По отношению к 2012 году поступления по данной статье увеличились на 253,8 тыс. рублей, что связано с заключением договора аренды земельного участка с ОАО МРСК «Сибири» в 2013 г. (на основании проведенного аукциона на право аренды земельного участка) из земель, находящихся в муниципальной собственности района.

**000 1 11 05035 00 0000 120 Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений)**

 Доходыпоступили в сумме 4 287,5 тыс. рублей, бюджетные назначения исполнены на 186,4 %. Увеличение доходов произошло за счёт проведения мероприятий по регистрации права собственности на объекты коммунального значения и передачей их в аренду через процедуру проведения конкурсов.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 4 634,8 | 2 300,0 | 4 287,5 | 186,4 | 92,5 |

За 2013 год поступления арендной платы снизилась по сравнению с 2012 годом на 347,3 тыс. рублей. Снижение произошло за счет уменьшение сдаваемых площадей объектов муниципальной собственности.

### 000 1 12 20000 00 0000 120 Плата за негативное воздействие на окружающую среду

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 3 749,5 | 4 000,0 | 11 438,6 | 285,9 | 305,0 |

Бюджетные назначения по плате за негативное воздействие на окружающую среду – 4 000,0 тыс. рублей. Фактическое поступление составило 11 438,6 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 285,9 %. Увеличение поступлений произошло в связи с поступлением платежа от Ирбинского филиала ОАО «Евразруда» за 2012 год в начале января 2013 года в сумме 7 000,0 тыс. рублей.

Увеличение фактического поступления за отчетный год относительно фактического поступления прошлого года составило 7 689,1 тыс. рублей и произошло в связи с поступлением платежа от Ирбинского филиала ОАО «Евразруда» за 2012 год в начале января 2013 года в сумме 7 000,0 тыс. рублей.

**000 1 13 01000 00 0000 130 Доходы от оказания платных услуг (работ)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| -168,9 | 370,0 | 361,8 | 97,8 |  |

Бюджетные назначения по доходам от оказания платных услуг составили 370,0 тыс. рублей. Фактическое поступление составило 361,8 тыс. рублей, исполнение составило 97,8 %, не до поступили доходы по родительской плате за содержание детей в детских дошкольных учреждениях, оплата поступит в январе 2014 года.

По отношению к 2012 году поступления увеличились, в основном за счет перевода казённых учреждений в бюджетные, в соответствии с положениями Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» и Закона Красноярского края от 07.10.2010 № 11-5042 «О регулировании в переходный период отдельных вопросов в связи с совершенствованием правового положения краевых государственных учреждений» с учетом зачисления с 1 января 2012 года в районный бюджет доходов, полученных казенными учреждениями района от платных услуг.

**000 1 13 02000 00 0000 130 Доходы от компенсации затрат государства**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 16,9 | 2,8 | 9,3 | 334,5 | 55,0 |

Бюджетные назначения по доходам от компенсации затрат государства составили 2,8 тыс. рублей. Фактическое поступление составило 9,3 тыс. рублей, исполнение составило 334,5 %, в том числе 6,5 тыс. рублей – возмещение затрат по электроэнергии по МКОУ Детловской СОШ № 12 и 2,8 тыс. рублей – возврат переплат федеральных средств за прошлые года, учреждениям соц. защиты.

По сравнению с 2012 годом снизились доходы от компенсации затрат государства на 7,6 тыс. рублей, в том числе по возврату переплат федеральных средств учреждениям соц. защиты в сумме 2,7 тыс. рублей и на 4,9 тыс. рублей возмещение затрат по учреждениям образования.

**000 1 14 02050 00 0000 410 Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 929,1 | 905,0 | 1 094,0 | 120,9 | 117,7 |

Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности поступили в сумме 1 094,0 тыс. рублей, что на 189,0 тыс. рублей или на 20,9 % выше бюджетных назначений. Увеличение произошло в связи с досрочным погашением суммы выкупа за объекты недвижимости приобретенных в рамках плана приватизации в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008.№ 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов РФ или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ.»

По сравнению с 2012 годом доходы от реализации имущества поступили на 164,9 тыс. рублей меньше, так как в 2013 году было досрочно погашена сумма выкупа за объекты недвижимости, приобретенных в рамках плана приватизации.

**000 1 14 06010 00 0000 430 Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена**

Доходы поступилив сумме 1 022,7 тыс. рублей, бюджетные назначения исполнены на 185,9 %.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 1419,9 | 550,0 | 1 022,7 | 185,9 | 72,0 |

Увеличение доходов произошло в связи с продажей права собственности земельных участков через аукционы и внесенными изменениями в Закон Красноярского края от 04.12.2008 № 7-2542 «О регулировании земельных отношений в Красноярском крае», который регулирует выкуп земельных участков, находящихся в собственности под объектами недвижимости у физических и юридических лиц.

По сравнению с 2012 годом доходы от продажи земельных участков снизились на 397,2 тыс. рублей, за счет снижения заявок на выкуп земельных участков.

**000 1 14 06020 00 0000 430 Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)**

Доходы поступили в сумме 372,3 тыс. рублей, По данному коду доходов бюджетные назначения не планировались.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 44,3 |  | 372,3 |  |  |

Увеличение доходов произошло в связи с продажей права собственности земельных участков, находящихся в муниципальной собственности района, гражданам по рыночной оценки стоимости земельного участка, на основании ст. 17 Федерального закона от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в РФ»

По сравнению с 2012 годом доходы от продажи земельных участков увеличились на 328,0 тыс. рублей, за счет увеличения заявок на выкуп земельных участков данной категории граждан.

**000 1 16 00000 00 0000 140 Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 4 313,8 | 4  095,0 | 3 576,4 | 87,3 | 82,9 |

Бюджетные назначения по штрафам, санкциям и возмещению ущерба -4 095,0 тыс. рублей. Фактическое исполнение составило 3 576,4 тыс. рублей, что на 518,6 тыс. рублей или на 12,7 % ниже бюджетных назначений. По сравнению с 2012 годом сумма штрафов снизилась на 737,4 тыс. рублей.

В связи с реорганизацией Федеральной налоговой службы, сократилось число проверок по законодательству о налогах и сборах, по законодательству о применении контрольно-кассовой техники поэтому в 2013 году эти виды штрафа в бюджет района не поступали (бюджетные назначения составили 244 тыс. рублей), в 2012 году поступило 218,0 тыс. рублей.

Согласно приказа Министерства РФ по делам гражданской обороны, черезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий от 06.02.2013г. № 64 перестали поступать в бюджет района прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, так бюджет района в 2013 году потерял 450,0 тыс. рублей (бюджетные назначения 2013 года составили 450,0 тыс. рублей). В 2012 году по данному администратору доходов поступила сумма штрафов - 461,0 тыс. рублей.

Снизились денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей, если в 2012 году поступило 1 130,0 тыс. рублей, то в 2013 году поступило 715,9 тыс. рублей (бюджетные назначения составили 1 192,0 тыс. рублей), снижены поступления на 414,1 тыс. рублей.

 **000 1 17 00000 00 0000 000 Прочие неналоговые доходы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 373,6 | 453,6 | 540,5 | 119,2 | 144,7 |

Бюджетные назначения по прочим неналоговым доходам – 453,6 тыс. рублей. Фактическое поступление прочих неналоговых доходов составило 540,5 тыс. рублей, что на 86,9 тыс. рублей выше бюджетных назначений.

Основными причинами перевыполнения бюджетных назначений явилось поступление доходов по прочим неналоговым доходам, фактическое исполнение составило 595,2 тыс. рублей в том числе:

- возврат переплат заработной платы по учреждениям образования, согласно актов проверок – 114,5 тыс. рублей;

 - возврат переплат мер социальной поддержки за прошедший год – 453,6 тыс. рублей.

**000 2 00 00000 00 0000 000 Безвозмездные поступления**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2012 год | 2013 год | исполнено в % - х (факт 2013/факт 2012 года) |
| факт | план | факт | исполнено в % - х |
| 872 962,4 | 1 080 088,0 | 981 157,1 | 90,8 | 112,4 |

Безвозмездные поступления исполнены в сумме 981 157,1  тыс. рублей. Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям составили – 1 080 088,0 тыс. рублей, бюджетные назначения исполнены на 90,8 %.

Общая сумма поступлений распределилась следующим образом:

*субсидии* – 167 650,5 тыс. рублей, исполнены на 66,3%,что ниже бюджетных назначений на 85 160,6 тыс. рублей;

*субвенции* – 806 584,0 тыс. рублей, исполнены на 98,6%, что ниже бюджетных назначений на 11 169,6 тыс. рублей;

*иные межбюджетные трансферты –* 14 247,7  тыс. рублей, исполнены на 84,6 %,что ниже бюджетных назначений на 2 600,7 тыс. рублей;

*прочие безвозмездные поступления* – 1,0 тыс. рублей, перечислено пожертвования физическим лицом;

*доходы бюджетов бюджетной системы российской федерации от возврата бюджетами бюджетной системы российской федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет -*301,9тыс. рублей, перечислены остатки субсидий из бюджетов поселений и бюджетными учреждениями;

*возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет -* -7 628,1 тыс. рублей, исполнено на 100%.

Бюджетные назначения по отдельным видам безвозмездных поступлений, исполнены не в полном объеме, главным образом по следующим видам поступлений:

-субсидия бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований в рамках государственной программы "Доступная среда на 2011 - 2015 годы"– не исполнена, бюджетные назначения составили 2 050,0 тыс. рублей;

-субсидия бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований в рамках федеральной целевой программы развития образования на 2011 - 2015 годы – не исполнена, бюджетные назначения составили 720,5 тыс. рублей;

-субсидия бюджетам муниципальных районов на модернизацию региональных систем общего образования исполнена на 88,8 %, неисполнение составило 2 127,5 тыс. рублей, согласно фактически произведенных расходов;

-субсидия бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по проведению обязательных энергетических обследований муниципальных учреждений Красноярского края по контрактам (договорам), заключенным в 2012 году исполнена на 95,8% , не исполнена в сумме 168,1 тыс. рублей;

-субсидия на реализацию мероприятий, предусмотренных долгосрочной целевой программой «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Красноярском крае» на 2010-2012 годы не исполнена, бюджетные назначения составили 8 000,0 тыс. рублей;

-субсидия бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по проведению обязательных энергетических обследований муниципальных учреждений Красноярского края в сумме 414,8 тыс. рублей не исполнена, денежные средства не поступали;

-субсидия бюджетам муниципальных районов на приобретение оборудования для организации стационарных палаточных лагерей исполнена на 84,8% , не исполнена в сумме 363,0 тыс. рублей, исполнение произведено согласно поданных заявок;

-субсидия на реконструкцию и капитальный ремонт зданий под дошкольные образовательные учреждения, реконструкция и капитальный ремонт зданий образовательных учреждений для создания условий, позволяющих реализовать основную общеобразовательную программу дошкольного образования детей, а также приобретение оборудования, мебели исполнена на 17,8 %, сумма неисполнения составила 60 054,3 тыс. рублей, денежные средства не поступали;

-субсидия на строительство муниципальных объектов коммунальной и транспортной инфраструктуры не исполнена, бюджетные назначения 10 245,0 тыс. рублей, денежные средства не поступали;

-субвенция бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг исполнена на 94,8%, не исполнено в сумме 1 334,0 тыс. рублей, исполнение произведено согласно поданных заявок;

-субвенция на предоставление субсидий в качестве помощи для оплаты жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан исполнена на 97,2%, не исполнено в сумме 1 336,4 тыс. рублей, исполнение произведено согласно поданных заявок;

-субвенция на предоставление компенсационной выплаты родителю (законному представителю - опекуну, приемному родителю), совместно проживающему с ребенком в возрасте от 1,5 до 3 лет, которому временно не предоставлено место в дошкольном образовательном учреждении или предоставлено место в группе кратковременного пребывания дошкольного образовательного учреждения исполнена на 99,3 %, не исполнено в сумме 300,0 тыс. рублей, исполнение произведено согласно поданных заявок;

-субвенция на реализацию Закона края «О наделении органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов края отдельными государственными полномочиями Красноярского края по реализации временных мер поддержки населения в целях обеспечения доступности коммунальных услуг» исполнена на 95,9%, не исполнено в сумме 2 846,6 тыс. рублей, исполнение произведено согласно поданных заявок;

-субвенция местным бюджета на выполнение отдельных государственных полномочий по организации проведения мероприятий по отлову, учету, содержанию и иному обращению с безнадзорными домашними животными в сумме 601,0 тыс. рублей не исполнена;

-субвенция бюджетам муниципальных образований на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования исполнена на 80,2%, не исполнено в сумме 543,3 тыс. рублей, исполнение произведено согласно поданных заявок;

-субвенция бюджетам муниципальных районов на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, за счет средств краевого бюджета исполнена на 64,7%, не исполнено в сумме 3 464,0 тыс. рублей, исполнение произведено согласно поданных заявок;

**000 2 18 00000 00 0000 000 Доходы бюджетов бюджетной системы российской федерации от возврата бюджетами бюджетной системы российской федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет**

Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений составили 253,7 тыс. рублей

Доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 48,2 тыс. рублей

**000 2 19 00000 00 0000 000 Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет**

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил минус -7 628,1 тыс. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 100,0 %.

Возвращены в краевой бюджет остатки целевых средств, в том числе:

- субсидия на частичное финансирование (возмещение) расходов на краевые выплаты воспитателям, младшим воспитателям и помощникам воспитателей в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования детей сумме 129,6 тыс. рублей;

- субвенция на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство в сумме 32,0 тыс. рублей;

- субвенция бюджетам муниципальных образований на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования в сумме 344,0 тыс. рублей;

- субвенция бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в сумме 41,0 тыс. рублей;

- субсидия на реализацию мероприятий, предусмотренных долгосрочной целевой программой «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Красноярском крае» на 2010-2012 годы, в сумме 53,0 тыс. рублей;

- субсидия на реализацию решений, связанных с установлением предельных индексов изменения размера платы граждан за коммунальные услуги в сумме 3 036,1 тыс. рублей;

- субвенция на реализацию государственных полномочий по обеспечению питанием детей, обучающихся в муниципальных и негосударственных образовательных учреждениях, реализующих основные общеобразовательные программы, без взимания платы в сумме 1 663,0 тыс. рублей;

- субвенция бюджетам муниципальных районов на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей в сумме 1 445,6 тыс. рублей;

- субсидия на региональные выплаты и выплаты, обеспечивающие уровень заработной платы работников бюджетной сферы не ниже размера минимальной заработной платы (минимального размера оплаты труда) в сумме 256,0 тыс. рублей;

- субсидия на расходы по содержанию и ремонту жилых помещений, предоставляемых по договорам социального найма, договорам найма жилых помещений муниципального жилищного фонда в сумме 94,3 тыс. рублей.

**РАСХОДЫ**

# основные Принципы исполнения расходов бюджета

Расходование средств районного бюджета основано на принципах бюджетной системы Российской Федерации, установленных статьей 28 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в первую очередь, таких как:

* принцип результативности и эффективности использования бюджетных средств;
* принцип единства бюджетной системы
* принцип общего (совокупного) покрытия расходов бюджетов;
* принцип достоверности бюджета.
* принцип разграничения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации;
* принцип самостоятельности бюджетов;
* принцип равенства бюджетных прав субъектов Российской Федерации, муниципальных образований;
* принцип полноты отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов;
* принцип сбалансированности бюджета;
* принцип прозрачности (открытости);
* принцип адресности и целевого характера бюджетных средств;
* принцип подведомственности расходов бюджетов;
* принцип единства кассы.

Формирование доходов и расходов бюджета было произведено
в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21 декабря 2012 года № 171н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».

Решением Курагинского районного Совета депутатов от 21.12.2012 №30-250р «О районном бюджете на 2013 год» объём расходов утверждён в сумме 1 183 354,0 тыс. рублей, бюджетные назначения в соответствии с уточнённой бюджетной росписью составили 1 506 943,2 тыс. рублей. Исполнение расходов районного бюджета в 2013 году сложилось на уровне 1 354 269,3 тыс. рублей, что составляет 89,9 процента от уточнённой бюджетной росписи.

В течение года был исполнен ряд программ, разработанных в большинстве по отраслям социальной сферы. Всего в 2013 году действовали 29 долгосрочных районных целевых программ. Доля расходов на их реализацию в общем объёме расходов составила 1,1 процента (14 669,4 тысяч рублей). Кроме того, были разработаны и реализованы 3 ведомственных программы, исполнение составило 954 334,6 тысяч рублей, или 70,5 процентов в общих расходах бюджета.

# ОСОБЕННОСТИ РАСХОДОВАНИЯ СРЕДСТВ НА ВЫПЛАТУ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ В 2013 ГОДУ

В 2013 году расходы на оплату труда осуществлялись в соответствии с действующим законодательством.

С 01 марта 2013 года произведён перевод учреждения молодёжной политики МАУ МЦ «Патриот» на новые системы оплаты труда с одновременным увеличением фонда оплаты труда на 20 процентов.

Кроме того Губернатором края Л.В. Кузнецовым принято решение об увеличении фондов оплаты труда с 01 июня 2013 года следующим категориям работников бюджетной сферы:

- педагогическим работникам образовательных учреждений общего образования на 20 процентов;

- педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений на 30 процентов;

- социальным работникам учреждений социального обслуживания на 30 процентов;
 - педагогическим работникам учреждений дополнительного образования детей на 20 процентов;

- работником учреждений культуры на 20 процентов.

Также был увеличен размер краевой выплаты помощникам воспитателей и младшим воспитателям детских садов с 1 тысячи рублей до 3 тысяч рублей.

Одновременно на рабочей группе по подготовке предложений по переходу на новые системы оплаты труда первым заместителем Губернатора Красноярского края – председателем Правительства края В.П. Томенко принято решение о переводе с 01 июля 2013 года на новые системы оплаты труда учреждений, в которых на тот момент действовала тарифная системы оплаты труда без проведения конкурсного отбора.

Планово произведена индексация фонда оплаты труда работников бюджетной сферы в 2013 году на 5,5 процента с 01 октября. Также с 01 октября увеличен фонд оплаты труда на 20 процентов МКУ «Центр диагностики и консультирования».

раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

В 2013 году в целом по разделу произведены расходы в сумме 69 619,1  тысяч рублей, что составляет 80,6 процента от уточненной бюджетной росписи (86 329,0 тысяч рублей).

#### По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» ассигнования на денежное вознаграждение Главы муниципального образования на 2013 год утверждены в сумме 1 019,9 тысяч рублей. Исполнение составило 975,4 тысяч рублей или 95,6 процентов от плановых назначений.

#### По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» план расходов на год по уточнённой бюджетной росписи составляет 4 970,3 тысячи рублей, исполнение за год составляет 4 804,0 тысяч рублей, или 96,7 процента от уточнённой бюджетной росписи.

#### По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» расходы, предусмотренные на денежное содержание и текущее содержание аппарата и Главы администрации района в сумме 31 776,4 тысяч рублей, исполнены на 98,0 процентов и составили 31 147,5 тыс. рублей.

Также для предоставления выплат работникам органов местного самоуправления, обеспечивающих уровень заработной платы не ниже размера минимальной заработной платы, установленного в Красноярском крае, в виде межбюджетных трансфертов был перечислены средства муниципальному образованию Берёзовский сельсовет в сумме 19,4 тысяч рублей.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» исполнение составляет 6 901,8 тысяч рублей, что составляет 99,0 процентов от бюджетных назначений. По данному подразделу отражены расходы на содержание финансового управления администрации района.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» нераспределённый остаток средств резервного фонда составил 268,5 тысяч рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составляет 62,4 процента от утверждённых ассигнований, или 25 771,6 тысяч рублей.

По главному распорядителю бюджетных средств администрация Курагинского района исполнение составило 13766,8 тысяч рублей, или 98,1 процента от утвержденных плановых назначений.

Отражены расходы по реализации программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на период до 2020 года» в сумме 508,8 тыс. рублей – на изготовление энергетического паспорта по МБУЗ «Курагинская ЦРБ» и МБУК Большеирбинский ДК.

Также отражены расходы на осуществление государственных полномочий в области архивного дела (содержание 1 ставки работника архива, приобретение архивного оборудования и перевод в электронный формат описей дел) в сумме 382,3 тысячи рублей.

#### С 01 июня создано подведомственное учреждение МКУ «Межведомственная централизованная бухгалтерия», расходы на денежное и текущее содержание составили 12 872,7 тыс. рублей или исполнены на 98,4 процента от плановых назначений.

По управлению экономики и имущественных отношений расходы в подразделе составили 11 670,4 тысяч рублей, или на 92,6 процента к годовым назначениям. В том числе исполнение полномочий производилось по направлениям: оформление технической документации на объекты, проведение оценки объектов муниципальной собственности, произведена оплата за размещение информации в средствах массовой информации и предоставление статистических услуг.

 За счёт средств субсидии за содействие развитию налогового потенциала произведены расходы в сумме 290,0 тыс. рублей на оформление технической документации на объекты муниципальной собственности в целях регистрации права на данные объекты. Также приобретена коммунальная техника стоимостью 970,0 тысяч рублей для подвоза воды в муниципальные образования района.

По главному распорядителю средств районного бюджета Управление капитального строительства Курагинского района плановые назначения состаивли 14 386,2 тыс. рублей. Средства в бюджете были утверждены на приведение здания по ул. Влада Листьева в соответствии с требованиями, установленными для открытия Многофункциональных центров по предоставлению государственных и муниципальных услуг. Произведена оплата за счёт средств местного бюджета в сумме 150,0 тыс.рублей. Средства краевого бюджета поступили на счёт районного бюджета 31 декабря 2013 года в сумме 12 786,2 тыс.рублей и были возвращены в бюджет субъекта. В 2014 году была подтверждена потребность в средствах краевого бюджета, и они поступили на счёт районного бюджета в феврале текущего года. За счёт средств местного бюджета расходы в сумме 1 350,0 тыс. рублей не произведены по причине неисполнения доходной части районного бюджета.

Главным распорядителем средств районного бюджета Финансовым управлением посредством предоставления межбюджетных трансфертов поселениям исполнение по обеспечению деятельности административных комиссий составляет 184,5 тысяч рублей.

РАЗДЕЛ 0200 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА»

Расходы по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» по районному бюджету исполнены в сумме 2 481,5 тысяч рублей. Данные средства переданы в бюджеты муниципальных образований района в виде межбюджетных трансфертов и исполнены ими на 100,0 процентов от плановых назначений. Данные расходы направлены на денежное содержание и текущее содержание11-ти штатных единиц.

РАЗДЕЛ 0300 «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»

Расходы в целом по разделу исполнены в сумме 5 809,5 тысяч рублей, или на 97,8% к утверждённым бюджетным назначениям.

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» произведены расходы в сумме 2 792,7 тысяч рублей – на содержание Единой дежурной диспетчерской службы и оплату договора по обслуживанию системы ГЛОНАСС.

За 2013 год штатным персоналом МКУ «ЕДДС Курагинского района» принято и обработано 1101 вызовов по единому номеру «112».

Ежедневно в течение года проводился мониторинг 26-ти школьных автобусов по 29-ти маршрутам.

По подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» расходы произведены в сумме 3 016,8 тысяч рублей, что составляет 99,9 процента от утверждённых назначений (3 019,2 тыс.рублей).

В виде межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям района предоставлены средства на обеспечение полномочий по первичным мерам пожарной безопасности направлены средства краевого бюджета в сумме 2922,5 тысяч рублей, прокладку минерализованных полос и уход за ними 82,3 тысячи рублей.

Также для предоставления выплат работникам пожарных опорных пунктов, обеспечивающих уровень заработной платы не ниже размера минимальной заработной платы, установленного в Красноярском крае, в виде межбюджетных трансфертов был перечислены средства муниципальному образованию Черемшанский сельсовет в сумме 12,0 тысяч рублей.

#

# Раздел 0400 «Национальная экономика»

В целом по разделу исполнение расходной части бюджета составляет 44 487,7 тысяч рублей или 81,3 процента от уточненной бюджетной росписи (54 707,6 тысяч рублей).

По подразделу 04 05 «Сельское хозяйство и рыболовство» за 2013 год исполнена субвенция в сумме 2 877,2 тысячи рублей на выполнение отдельных государственных полномочий по решению вопросов поддержки сельскохозяйственного производства, 100 процентов от утвержденной бюджетной росписи. Средства бюджета предусмотрены в соответствии с Законом Красноярского края от 27.12.2005 N 17-4397 "О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов отдельными государственными полномочиями по решению вопросов поддержки сельскохозяйственного производства» вместе с "Методикой расчёта нормативов для определения общего объёма субвенций на осуществление органами местного самоуправления муниципальных районов края отдельных государственных полномочий по решению вопросов поддержки сельскохозяйственного производства".

Кроме того, за счёт средств районного бюджета произведены расходы в сумме 220,0 тысяч рублей на проведение мероприятий в области сельского хозяйства, что составило 59,5 процентов от плановых назначений.

За счёт средств федерального бюджета в 2013 году произведены расходы в сумме 779,5 тысячи рублей на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, сельскохозяйственным потребительским кооперативам, крестьянским (фермерским) хозяйствам части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах на срок до 8 лет, что составило 100,0 процентов от уточненной бюджетной росписи. Также в сумме 60,2 тысячи рублей произведены расходы на возмещение затрат на уплату процентов по кредитам, полученным гражданами, ведущими ЛПХ, в российских кредитных организациях на срок до 2 до 5 лет, что составило 65,7 процента от плановых назначений. Причинами неисполнения является то, что граждане, ведущие личные подсобные хозяйства не представили расчёты по возмещению затрат.

В данном подразделе по плановым назначениям также отражены расходы на выполнение отдельных государственных полномочий по организации проведения мероприятий по отлову, учёту, содержанию и иному обращению с безнадзорными домашними животными в сумме 601,0 тысяча рублей. Фактические расходы не произведены по причине того, что при размещении аукциона не поступило заявок на исполнение данного мероприятия.

По подразделу 04 06 «Водные ресурсы» исполнение составляет 7 666,5 тысяч рублей или 74,5 процента от уточненной бюджетной росписи. Главным распорядителем бюджетных средств является управление капитального строительства.

 На мероприятия в области использования, охраны водных объектов и гидротехнических сооружений за счёт резервного фонда Правительства Красноярского края направлено по постановлению Правительства Красноярского края от 26.02.2013 № 143-р 10 267,2 тысячи рублей, расходы произведены в сумме 7 666,5 тысяч рублей. Проведены противопаводковые мероприятия на 8-ми объектах: подъём и укрепление береговых линии на р.Казыр с.Тюхтят, р.Ирба п.Рощинский, р.Кизир с.Имисское, ручья Безымянка с.Берёзовское, р.Кизир д.Верхняя Мульга; расчистка русел с укреплением береговой линии на р. Нечаевка д.БелыйЯр, на р.Ольховка п.Кошурниково и расчистка русла р.Кордовка с.Кордово.

По подразделу 0408 «Транспорт» в 2013 году главным распорядителей средств является администрация района. Организациям автомобильного пассажирского транспорта, осуществляющим внутрирайонные перевозки пассажиров в междугородном и пригородном сообщении, предоставлена субсидия на компенсацию расходов возникающих в результате регулирования тарифов, небольшой интенсивности пассажиропотока в сумме 6 703,0 тысячи рублей, исполнено 4 907,8 тысяч рублей или 73,2 процента. Неисполнение в 100 процентном объёме субсидий перевозчиком произошло по причине невыполнения доходной части районного бюджета.

Субсидировались шесть перевозчиков по одиннадцати автобусным маршрутам. Сумма субсидии определена исходя из фактического количества километров пробега с пассажирами, в соответствии с программой пассажирских перевозок на территории района.

Нормативы субсидирования по каждому маршруту Программы пассажирских перевозок устанавливаются постановлением администрации района.

Критерии отбора организаций автомобильного пассажирского транспорта, имеющих право на получение субсидии, порядок предоставления и возврата субсидии устанавливается администрацией района.

Пор подразделу 0409 « Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение составляет 8 097,9 тысяч рублей расходы на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения городских и сельских поселений за счёт средств краевого бюджета. Субсидия предоставлялась на содержание 620,59 километров дорог.

Также, по результатам конкурсного отбора посёлок Курагино выиграл грант на развитие и модернизацию улично-дорожной сети в сумме 4 000, тысяч рублей, кассовых расходов произведено не было по причине того, что средства из бюджета субъекта поступили на счёт районного бюджета. В 2014 году была подтверждена потребность в средствах краевого бюджета, и они поступили на счёт районного бюджета в феврале текущего года, была произведена оплата за выполненные работы. Посёлок Курагино за счёт средств местного бюджета произвели софинансирование в сумме 397,8 тысяч рублей. В результате произвели ремонт дорожного покрытия на улице Комсомольской от переулка Красный Возчик до дома № 39 на 9 113,0 квадратных метрах.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при плане 20 795,9 тысячи рублей, расходы составили 19 878,6 тысяч рублей или 95,6 процентов от уточненной бюджетной росписи.

На проведение работ по уничтожению сорняков дикорастущей конопли за счёт средств краевого бюджета с учётом софинансирования из средств местного бюджета произведены расходы в сумме 79,9 тыс.рублей. В результате уничтожено 25,7 гектар конопли на территории муниципального образования Детловский сельсовет.

За счёт средств бюджета субъекта произведены расходы на выполнение работ по подготовке правил землепользования и застройки сельских поселений по тринадцати муниципальным образованиям района в сумме 3 326,6 тыс.рублей. Это такие муниципальные образования, как Алексеевский, Берёзовский, Брагинский, Детловский, Курский, Кочергинский, Кордовский, Муринский, Марининский, Пойловский, Рощинский, Шалаболинский и Щетинкинский сельсоветы.

 Расходы на оформление земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, произведены в сумме 782,0 тысячи рублей (на 79,6 процентов от утверждённых ассигнований). Экономия сложилась по результатам конкурсных процедур. В течение 2013 году оформлено земельных участков в количестве 132.

По реализации мероприятий, предусмотренных муниципальными программами развития субъектов малого и среднего предпринимательства в 2013 году за счёт средств краевого и федерального бюджета исполнение составляет 6887,9 тысяч рублей, за счёт средств долгосрочной районной целевой программы расходы составила 948,0 тысяч рублей. В результате оказана поддержка трём субъектам бизнеса на начало коммерческой деятельности, пять субъектов на приобретение перерабатывающего оборудования, семи субъектам на приобретение оборудования в лизинг. Также сохранено 226 рабочих места, вновь создано 12 рабочих мест, привлечено в район инвестиций на сумму 24,2 миллионов рублей. Экономия средств в сумме 261,7 тыс.рублей сложилась про причине отказа одного из заявителей приобретать оборудования в лизинг.

Также в рамках данного подраздела отражаются расходы в сумме 7 854,2 тысяч рублей на содержание учреждения - управление капитального строительства Курагинского района (денежное содержание штатных единиц и текущее содержание учреждения).

# Раздел 0500 « Жилищно-коммунальное хозяйство»

В целом по разделу расходы в 2013 году исполнены в сумме 82 636,5 тысячи рублей, что составило 77,8 процентов от уточнённой росписи (106 224,2 тысячи рублей).

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнение составляет 241,6 тысяч рублей, или 95,6 процента от утверждённых плановых назначений.

Произведено устранение выявленных нарушений обязательных требований по использованию и эксплуатации муниципального жилищного фонда по адресу ул.Лесная, 27б. Стоимость выполненных работ составила 97,3 тыс.рублей.

Также за счёт средств резервного фонда администрации района не проведение неотложных ремонтно-восстановительных работ кровли дома № 2 микрорайона «Южный» п.Краснокаменск произведены расходы в сумме 144,4 тыс.рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы произведены в сумме 62 860,7 тысяч рублей, или на 93,0 процента от уточнённых плановых назначений (67 575,3 тыс.рублей).

За счёт средств краевого бюджета расходы на компенсацию выпадающих доходов организациям, предоставляющим населению услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек составляют 62 243,7 тысяч рублей по главному распорядителю бюджетных средств МКУ «Управление капитального строительства».

За счёт средств резервного фонда по МКУ «Управление капитального стротельства» также были произведены расходы по проведению неотложных ремонтно-восстановительных работ на магистральных водопроводных сетях в городе Артёмовске в сумме 343,2 тыс.рублей и на проведение ремонтно-восстановительных работ на аварийном участке тепловой сети от ТВ 4 до ТВ 6 ул. Ленина посёлка Большая Ирба в сумме 89,0 тыс.рублей.

В виде межбюджетных трансфертов были переданы средства из резервного фонда администрации района администрации Имисского сельсовета в сумме 56,0 тыс.рублей на проведение неотложных ремонтно-восстановительных работ котельной и администрации Черемшанского сельсовета в сумме 98,8 тыс.рублей на проведение неотложных ремонтно-восстановительных работ по участке водопровода по улице Зелёной.

По подразделу 0503 «Благоустройство» расходы составили 1 442,6 тысяч рублей, на 73,4 процента от утверждённых плановых назначений.

Муниципальные образования района участвовали в конкурсе на реализацию проектов по благоустройству, два муниципальных образований выиграли гранты и получили субсидии на целях улучшения архитектурного облика поселений в общей сумме 1 440,6 тысяч рублей, расходы составили 942,7 тысяч рублей. Кроме того, из средств местных бюджетов софинансирование составило 100,0 тысяч рублей и удалось реализовать два проектов по благоустройству – «Детловский светлячок» в Детловском сельсовете и «Благоустройство сельского кладбища» в Брагинском сельсовете. 1,2 тысяч жителей пользуются результатами проведенных мероприятий по благоустройству населённых пунктов района

Кроме того, муниципальным образованиям района на привлечение безработных граждан к общественным работам предоставлены из районного бюджета трансферты в сумме 500,0 тысяч рублей. В результате 100 человека были обеспечены работой и получали денежное вознаграждение за труд.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы составили 18 091,6 тысяч рублей, или на 49,6 процента от плановых назначений.

На мероприятия капитального ремонта котла № 1 КЕ-25-14С на центральной котельной п.Кошурниково за счёт резервного фонда Правительства Красноярского края направлено по постановлению Правительства Красноярского края от 08.10.2013 № 730-р в сумме 4900,0 тысяч рублей.

На реализацию мероприятий по повышению эксплуатационной надежности объектов жизнеобеспечения муниципальных образования края Курагинскому району из средств краевого бюджета предусмотрено 8 500,0 тысяч рублей, исполнено составило 100,0 процентов. По данному разделу предусматриваются средства в сумме 85,5 тысяч рублей на долевое финансирование мероприятий по повышению эксплуатационной надежности объектов жизнеобеспечения муниципальных образования края, исполнение составило 100 процентов. В результате произведён ремонт на четырёх объектах коммунальной инфраструктуры района.

Кроме того, был проведён капитальный ремонт здания котельной с заменой котлов и участка тепловой сети в с.Имисское. Стоимость работ составила 2720,0 тыс.рублей. Оплата не произведена на сумму 84,0 тысячи рублей по причине позднего поступления средств на счёт районного бюджета из бюджета субъекта. В 2014 году была подтверждена потребность в средствах краевого бюджета, и они возвращены для оплаты произведённых работ.

Также по разработке схемы теплоснабжения п.Курагино произведена оплата выполненных работ в сумме 1 971,9 тыс.рублей.

Неисполненными остались средства на строительство объектов коммунальной и транспортной инфраструктуры района в сумме 10 245,0 тыс.рублей так как не было заявителей для реализации данных мероприятий.

По реализации мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в связи с достижением наилучших показателей в области энергосбережения за счёт средств субъекта плановые назначения утверждены в сумме 8 000,0 тыс.рублей, кассовые расходы не производились. В связи с дефицитом краевого бюджета в 2013 году району средства были не перечислены. Фактически выполнены работы и представлены документы в Министерство энергетики и жилищно-коммунального хозяйства на сумму 6 241,9 тыс.рублей.

 Работы выполнены по следующим объектам:

- разработаны схемы теплоснабжения по муниципальным образованиям - Артёмовск, Большая Ирба, Кошурниково, Краснокаменка, Кочергино, стоимость работ составила 1 915,4 тыс.рублей;

- произведён ремонт котельной в Можарке, стоимость работ составила 1 492,5 тыс.рублей;

- произведён ремонт котельной с заменой участка тепловой сети в Алексеевке, стоимость работ составила 1 492,5 тыс.рублей.

Заключены договора со сроком выполнения по окончании отопительного сезона:

- ремонт дымовой трубы котельной № 3 в Артёмовске на сумму 919,4 тыс.рублей;

- ремонт дымовой трубы котельной № 6 в Артёмовске на сумму 422,1 тыс.рублей.

РАЗДЕЛ 0600 «ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ»

Расходы по данному разделу в 2013 году составили 2 800,0 тыс.рублей направлены на оплату разработанной проектно-сметной документации на строительство объектов размещения и комплекса по брикетированию твёрдых бытовых отходов, чтобы в дальнейшем можно было произвести строительство данного полигона.

# Основы исполнения расходов по отраслям социальной сферы

В основу исполнения бюджета района в 2013 году по отраслям социальной сфере был заложен принцип сохранения всех представляющихся услуг, социальных льгот и гарантий по предметам ведения муниципального района населению, проживающему на территории района, с учётом собственных финансовых возможностей.

Приоритет о социальной направленности бюджета сохранён и в 2013 году.

По отраслям социальной сферы также в 2013 году были разработаны и исполнялись две ведомственные программы «Развитие муниципальной системы общего образования Курагинского района» и «Развитие системы социальной защиты населения Курагинского района»

 Раздел 0700 «Образование»

Целью деятельности учреждений, относящихся к данному разделу, является:

* обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования в общеобразовательных учреждениях, а также дополнительного образования в образовательных учреждениях;
* обеспечение прав на образование граждан с ограниченными возможностями здоровья;
* создание условий для получения населением начального и среднего образования;
* создание условий для получения населением дополнительного образования.

Расходы по отрасли образования за 2013 год составили 682 065,7 тысяч рублей, что составляет 89,5 процента от уточнённой бюджетной росписи 2013 года (762 358,1 тысяча рублей).

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» исполнение составляет 146 235,1 тысяч рублей, или 69,5 процента от бюджетных назначений (210 545,4тысячи рублей).

В рамках субсидии муниципальным образованиям края за содействие развитию налогового потенциала был произведён ремонт в двух детских садах: № 1 «Красная шапочка» и Кошурниковский д/с «Ромашка». Стоимость работ составила 688,4 тыс.рублей. Также было приобретено технологическое оборудование в три детских сада на сумму 244,8 тыс.рублей (Кордовский д/с «Земляничка», Курагинские д/с № 7 «Рябинка», №8 «Лесная сказка»).

Произведены работы по реконструкции и капитальному ремонту зданий под дошкольные образовательные учреждения, реконструкцию и капитальный ремонт зданий образовательных учреждений для создания условий, позволяющих реализовывать основную общеобразовательную программу дошкольного образования детей. Таких объектов четыре, это: МБДОУ Можарский детский сад «Мишутка», МКОУ Детловская СОШ №12, МБДОУ Кошурниковская ОШ №22, Брагинский детский сад № 14 «Колосок». Стоимость работ по всем объектам составила 14 382,1 тыс.рублей. В результате получено 100 дополнительных мест для детей в детских садах.

Также за счёт средств местного бюджета были произведены расходы по изготовлению проектно-сметной документации для дальнейшего проведения капитального ремонта здания в п.Большая Ирба и открытия дополнительных групп, позволяющих реализовывать основную общеобразовательную программу дошкольного образования детей. Стоимость работ составила 400,0 тыс.рублей.

На обеспечение деятельности дошкольных образовательных учреждений в 2013 году расходы составили 99 433,2 тысячи рублей. Направления расходования средств – выплата заработной платы, текущее содержание в рамках основной деятельности учреждения. Кроме того, на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности за счёт федерального бюджета направлено средств в сумме 643,5 тысяч рублей. Изготовлены двенадцать энергетических паспортов.

Были произведены краевые выплаты помощникам воспитателей и младшим воспитателям детских садов в размере 1,0 тысячи рублей за период с 01 января по 31 мая, с 01 июня размер выплаты был увеличен до 3,0 тысяч рублей. Выплаты в указанном размере производятся ежемесячно каждому работнику. За 2013 год в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях произведены за год выплаты в сумме 7 005,4 тысячи рублей.

Расходы, обеспечивающие уровень заработной платы работников не ниже минимального размера оплаты труда, произведены в сумме 9 511,7 тысяч рублей.

В рамках долгосрочной районной целевой программы «Развитие системы дошкольного образования» по вновь открытым группам дошкольных образовательных учреждений произведены расходы в сумме 1 933,3 тысячи рублей (приобретено оборудование и инвентарь).

В целях увеличения размеров платы труда отдельным категориям работников бюджетной сферы края, для которых Указами Президента РФ предусмотрено повышение оплаты труда из средств краевого бюджета предоставлены средства в сумме 11 992,6 тыс.рублей. В результате средняя заработная плата педагогических работников дошкольных образовательных учреждений доведена до 17,7 тыс. рублей.

По подразделу 0702 «Общее образование» расходная часть бюджета исполнена на 97,2 процента от утверждённых назначений (504 521,9 тысяч рублей.)

Расходы на содержание детских музыкальных школ искусств составили 9 371,2 тысяч рублей.

В том числе на выплату заработной платы, текущее содержание в рамках основной деятельности учреждения направлено 8 395,1 тысяча рублей. Расходы, обеспечивающие уровень заработной платы работников не ниже минимального размера оплаты труда, произведены в сумме 209,3 тысячи рублей.

В целях увеличения размеров платы труда отдельным категориям работников бюджетной сферы края, для которых Указами Президента РФ предусмотрено повышение оплаты труда из средств краевого бюджета предоставлены средства в сумме 675,5 тыс.рублей. В результате средняя заработная плата педагогических работников музыкальных школ доведена до 18,2 тыс. рублей.

Учащихся детских школ искусств приняли участие в 8-ми межмуниципальных конкурсах. В результате были заняты призовые места и получены дипломы различной степени. Расходы в сумме 91,3 тыс.рублей на участие в конкурсах произведены за счёт средств долгосрочной районной целевой программы «Одарённые дети».

Управлением капитального строительства Курагинского района в рамках модернизации региональных систем общего образования были произведены расходы в сумме 16 963,1 тыс.рублей. Средства были направлены на замену окон, ремонт систем отопления, замену дверей в пяти школах района (Курагинская СОШ № 1, Черемшанская СОШ № 20, Ирбинская СОШ № 6, Кошурниковская СОШ № 8, Курагинская СОШ № 7).

Также произведён ремонт системы холодного водоснабжения и канализации, устройство системы горячего водоснабжения в МБОУ Берёзовская СОШ № 10. В результате 192 ученика школы обеспечены в полном объёме услугами коммунальной сферы. Стоимость работ составила 808,0 тыс.рублей.

Также произведён капитальный ремонт МБОУДОД «Курагинский ДДТ» Стоимость работ составила 4 949,0 тыс.рублей. В результате получают услуги дополнительного образования 660 детей в более комфортных условиях.

За счёт средств районного бюджета на обеспечение безопасности жизнедеятельности образовательных учреждений направлено средств в сумме 1 971,2 тыс.рублей. Выполнены работы:

- обеспечены системами горячего водоснабжения Курагинская СОШ № 7, Имисская СОШ № 13;

- произведено устройство вентиляции на пищеблоке в Имисской СОШ № 13;

- проведены ремонтно-строительные работы для переоборудования санитарных узлов в Курагинской СОШ № 7;

- произведено устройство септиков в Имисской СОШ №13;

- произведён ремонт кровли в Можарской СОШ № 15.

На финансирование образовательного процесса в общеобразовательных учреждениях за счёт средств федерального, краевого и местного бюджетов направлено в 2013 году 467 282,3 тысяч рублей. В это же сумме отражены ежемесячные выплаты за классное руководство и выплаты, обеспечивающие уровень заработной платы работников бюджетной сферы не ниже размера минимальной заработной платы, установленного в Красноярском крае.

В целях увеличения размеров платы труда отдельным категориям работников бюджетной сферы края, для которых Указами Президента РФ предусмотрено повышение оплаты труда из средств краевого бюджета предоставлены средства в сумме 1 600,7 тыс.рублей. В результате средняя заработная плата педагогических работников учреждений дополнительного образования доведена до 20,4 тыс. рублей.

Изготовлены шестнадцать энергетических паспорта учреждений образования. Стоимость работ составила 880,4 тыс.рублей.

В плановых назначениях по учреждениям образования за счёт средств федеральных целевых программ «Развитие образования» и «Доступная среда для инвалидов» предусмотрены ассигнования на приобретение учебного, диагностического и реабилитационного оборудования и автотранспорта для обеспечения образовательного процесса с ограниченными возможностями здоровья совместного обучения с лицами, не имеющими ограничения по здоровью в сумме 2 770,5 тыс.рублей.

В общеобразовательных учреждениях района произведены расходы по шести долгосрочным районным целевым программам на общую сумму 570,8 тысяч рублей:

- «Одарённые дети» - в рамках мероприятий программы происходит выявление одарённых детей путём участие в олимпиадах, конкурсах, конференциях, слётах и внесение их в краевую базу данных «Одарённые дети Красноярья» для дальнейшего сопровождения, повышение квалификации педагогов;

- «Комплексные меры противодействия злоупотреблению алкоголем, наркотическими средствами и их незаконному обороту и распространению ВИЧ инфекции» - участие школьников в творческих районных конкурсах с целью привлечения школьников к укреплению своего здоровья, формирования у школьников негативного отношения к незаконному потреблению наркотических средств.

- «Безопасность дорожного движения» - участие школьников в краевых, районных мероприятиях, конкурсах, приобретение наглядных пособий, приобретение и распространение световозвращающих приспособлений среди школьников, проведение акций, изготовление информационной печатной продукции с целью привлечения внимания школьников к безопасному поведению на улицах и дорогах, снижения детского дорожно-транспортного травматизма, повышения правового сознания.

- «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» - софинансирование по изготовлению энергетических паспортов;

- «Техническое творчество детей, учащихся, молодёжи Курагинского района» - приобретение оборудования, инструментов, расходных материалов для занятий техническим творчеством. Участие в районных, краевых и межрегиональных конкурсах, результат – поддержка успешных детей в техническом конкурсе, формирование имиджа района;

- «Физическая культура и спорт в Курагинском районе» - софинансирование по приобретению спортинвентаря в МБУ ДОД «ДЮСШ ЗОЖ».

По подразделу 0707 «Молодёжная политика и оздоровление детей» исполнение в 2013 году составило 11 419,4 тысячи рублей, или 92,9 процента от утверждённых плановых назначений.

На содержание молодёжного центра «Патриот» и поддержку муниципальных программ по работе с молодёжью расходы составили 4 006,4 тысячи рублей за счёт средств краевого и местного бюджета. В том числе 411,7 тысяч рублей направлены на введение новых систем оплаты труда с одновременных увеличением фонда оплаты труда на 20 процентов.

В рамках долгосрочной районной целевой программы «Молодёжь Курагинского района» произведено приобретение оборудование и инвентаря. Также проводились массовых мероприятий для молодёжи, изготовление наглядного агитационного материала, поездки на конкурсы, организация и проведение конференций, семинаров – с целью приобщения молодёжи к патриотическому образу воспитания и жизни. Расходы составили 191,5 тысяч рублей.

Также за счёт средств краевого и местного бюджета закончен ремонт здания центра «Патриот». Расходы составили 263,2 тысячи рублей, оплата произведена в сумме 73,2 тысячи рублей за счёт средств краевого бюджета. За счёт средств местного бюджета возникла кредиторская задолженность в сумме порядка 190,0 тыс.рублей.

На мероприятия по оздоровлению и отдыху детей расходы составили 5 129,6 тысяч рублей за счёт средств краевого, местного бюджета и внебюджетных источников. На площадках с дневным пребыванием детей участвовали 911 человек, стационарных палаточных лагерях – 556 человек, в загородных оздоровительных лагерях частной собственности 82 человека, в летних трудовых отрядах старшеклассников – 144 человека, в одно- и многодневных походах – 291 ребёнок, образовательном модуле для старшеклассника «ШАГ» - 60 человек.

В течение года расходы по приобретению оборудования для организации стационарных палаточных лагерей на 120 человек составили 2 018,7 тыс.рублей. Были приобретены душевые кабины; биотуалеты; палатка для медпункта, кухни, складов под снаряжение; комплект мебели для полевой столовой; навесы; контейнеры для мусора; тентовая конструкция для полевой столовой; бензопилы; бензоэлектрогенеретор; бензиновая мотопомпа; пожарная емкость на 5 куб м. емкость для питьевой воды на 500 литров, звуковое оборудование.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» расходы составили 19 889,2 тысячи рублей, или 98,6 процента от утверждённых плановых назначений.

Исполнение в рамках долгосрочных районных целевых программ составило 233,9 тысяч рублей.

- «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» - издание раздаточного материала с целью предупреждения совершения правонарушений и преступлений несовершеннолетними, негативных явлений в семьях; кодирование родителей от алкогольной зависимости с целью снижения количества родителей, лишённых родительских прав; документирование подростков с целью соблюдение и защиты прав и законных интересов несовершеннолетних, устройства подростков на учёбу, а также находящихся в трудной жизненной ситуации.

- «Одарённые дети» - участие во Всероссийских олимпиадах школьников, научно-практических конференциях.

- «Кадры в системе образования Курагинского района» - проведение профессиональных конкурсов, выпуск печатных сборников методических статей. А также возмещение расходов на оплату транспортных услуг в размере 30% педагогам, ежедневно подъезжающих к школе для осуществления учебной деятельности, соответственно. В школах района закрыты вакансии педагогов, реализуются учебные программы в полном объёме.

На содержание органов местного самоуправления (отдел опеки и попечительства, аппарат в управлении образовании), учреждений отделов, подведомственных управлению образования, расходы составили 37 471,4 тысячи рублей.

#

# РАЗДЕЛ 0800 «КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ»

Расходы на культуру, кинематографию за 2013 год составили 34 963,9 тысяч рублей, что составляет 93,2 процента от уточненной бюджетной росписи (37 534,9 тысяч рублей).

По подразделу 0801 «Культура» расходы произведены в сумме 30 435,2 тысячи рублей.

На содержание учреждений культуры расходы произведены в сумме 18 786,1 тысяча рублей. Кроме того, на краеведческий музей изготовлен энергетический паспорт.

В рамках долгосрочной районной целевой программы «Культура Курагинского района» произведены расходы в сумме 882,5 тысячи рублей. Расходы направлены на обеспечение библиотек района периодическими изданиями, проведение районных культурно-массовых мероприятий, ежегодное обновление электронного каталога «Ирбис», обновление концертного инвентаря и оборудования сельских учреждений культуры, участие в межмуниципальных конкурсах.

За счёт средств федерального, краевого и местного бюджета произведено комплектование книжных фондов в количестве 6 632 экземпляра.

За счёт средств краевого бюджета произведены расходы на поддержку детских клубных формирований в сумме 411,0 тыс.рублей. Поддержка оказана двум коллективам – «Детство» и «Рударики». За счёт средств краевого бюджета на реализацию социокультурного проекта «Дружба без границ. Создание центра русско-тувинско-монгольской дружбы» посёлку Б.Ирба была оказана финансовая поддержка в сумме 565,0 тыс.рублей.

В целях увеличения размеров платы труда отдельным категориям работников бюджетной сферы края, для которых Указами Президента РФ предусмотрено повышение оплаты труда из средств краевого бюджета предоставлены средства в сумме 3 572,4 тыс.рублей. В результате средняя заработная плата работников учреждений культуры доведена до 11,2 тыс. рублей.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в 2013 году расходы составили 4 528,7 тысяч рублей 93,3 процентов от утверждённых плановых назначений. Расходы по данному подразделу направлены на обеспечение деятельности муниципального казённого учреждения «Управление культуры» и на проведение культурно-массовых мероприятий района и изготовление энергетического паспорта.

Кроме того, за счёт средств краевого и местного бюджетов был произведён капитальный ремонт МБУК «Кочергинский сельский дом культуры». Стоимость работ составила 3 843,2 тыс.рублей. В результате услугами культуры обеспечены 947 человек.

# Раздел 0900 «Здравоохранение»

По разделу «Здравоохранение» в 2013 году запланированы расходы в сумме 9 489,0 тысяч рублей, исполнено 9 073,1 тысяч рублей, что составляет 95,6 процента от уточнённой бюджетной росписи.

По подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» исполнение 1 426,0 тысяч рублей. Средства направлены на реализацию Закона края от 20 декабря 2005 года № 17-4269 «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов и городских округов края государственными полномочиями по обеспечению детей первого и второго года жизни специальными молочными продуктами детского питания». В результате молочными смесями обеспечено 190 детей, не обеспеченных грудным вскармливаем, из семей со среднедушевым доходом ниже прожиточного минимума.

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» расходы составили 855,2 тысяч рублей.

Исполнение по четырём долгосрочным районным целевым программам составляет 855,2 тысячи рублей. Расходы производились по направлениям:

- обеспечение бесплатным проездом в МБУЗ «Курагинская ЦРБ» 464-х беременных женщин, в результате увеличился удельный вес беременных, поставленных на учёт в ранние сроки беременности на 0,2 процента;

- приобретены пять упаковок иммуноглобулина от клещевого энцефалита;

- приобретён один алкометр;

- обследование 2731 детей на гельминты в период начала работы оздоровительных площадок и лагерей;

- устройство одного пандусов в МБУЗ «Курагинская ЦРБ».

 По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» расходы произведены в сумме 6 791,9 тысяч рублей, или на 99,4 процентов от плановых назначений.

На реализацию Закона края «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов и городских округов края государственными полномочиями по организации круглосуточного приема, содержания, выхаживания и воспитания детей в возрасте до четырех лет, заблудившихся, подкинутых, оставшихся без попечения родителей или иных законных представителей, в муниципальных учреждениях здравоохранения, а в случае их отсутствия - в иных учреждениях здравоохранения» исполнены в сумме 359,7 тысяч рублей, или на 89,4 процента от бюджетных назначений, поддержка оказана 23 ребёнку.

В рамках реализации программы модернизации здравоохранения субъектов РФ приобретена компьютерная техника, анализатор на сумму 308,9 тысяч рублей.

Ассигнования в сумме 5 800,0 тысяч рублей направлены на капитальный ремонт системы вентиляции в хирургическом корпусе.

По реализации программы модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части внедрения информационных систем здравоохранения в целях перехода на полисы обязательного медицинского страхования единого образца была подключена точка доступа к интернету, приобретена лицензия на программное обеспечение, компьютерное оборудование и оргтехника. Стоимость работ составила 271,3 тыс.рублей.

На организацию и проведение акарицидных обработок мест массового отдыха населения за счёт средств субъекта бюджетам муниципальных образований района передано 52,0 тысячи рублей, обработано 28 гектар площади.

#

# Раздел 1000 «Социальная политика»

В 2013 году в целом по разделу произведены расходы в области социальной политики в сумме 331 360.4 тысяч рублей, что составляет 95,2 процента от уточнённой бюджетной росписи (348 196,8 тысяч рублей).

 По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» произведены расходы в сумме 1 456,1 тысяч рублей. За счёт средств районного бюджета доплаты к пенсиям получили 27 пенсионеров, за счёт средств бюджетов поселений - 8 пенсионеров.

По подразделу 1002 «Социальное обслуживание населения» расходы составили 27 121,1 тысяч рублей, что составляет 99,8 процентов от плановых назначений средства направлены на содержание МБУСО «КСЦОН Курагинского района», 0,2 процента направлены на проведение обязательного энергетического обследования по программе «Энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период до 2020 года»

 По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы составили 276 813,7 тысяч рублей.

В рамках долгосрочной целевой программы "Обеспечение жильём молодых семей" выдано сертификатов 23-м молодым семьям, расходы составили 11 887,2 тысяч рублей за счёт средств федерального бюджета, субъекта и районного бюджета.

На поддержку общественных организаций направлено из средств районного бюджета 97,8 тысяч рублей и на реализацию решения районного Совета депутатов «О Почётном гражданине и наградах Курагинского района» расходы составили 57 тысяч рублей.

За счёт средств бюджета субъекта и Российской Федерации производились расходы различным категориям граждан:

- ежегодная денежная выплата гражданам, имеющим звание «Почётный донор России» - 35 получателей;

- компенсация страховых премий инвалидам по договорам обязательного страхования гражданской ответственности – 8 получателей;

- оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – 3 674 получателей;

- ежемесячное пособие на детей – 4 368 получателей;

- ежемесячные денежные выплаты реабилитированным лицам и лицам, признанным пострадавшими от политических репрессий – 354 получателя;

- субсидии в качестве помощи для оплаты жилья и коммунальных услуг – 8 397 получателей;

- субсидии гражданам на оплату жилищно-коммунальных услуг с учётом их доходов – 1 342 получателя;

- ежемесячная денежная выплата ветеранам труда, труженикам тыла, пенсионерам – 8 322 получателя;

- ежемесячная денежная выплата членам семей военнослужащих, погибших при исполнении обязанностей военной службы – 16 получателей;

- денежные выплаты на оплату жилой площади с отоплением и освещением педагогических работников в сельской местности, рабочих посёлках – 1 206 получателей;

- выплата денежного вознаграждения лицам, организовавшим приёмную семью для граждан пожилого возраста и инвалидов – 2 получателя;

- ежегодное пособие на ребёнка школьного возраста – 1 491 получатель;

- ежемесячная денежная выплата семьям с детьми, в которых родители инвалиды – 50 получателей;

- компенсация расходов по приобретению единого социального проездного билета для детей школьного возраста – 137 получателей;

- оплата бесплатного проезда детей до места нахождения детских оздоровительных лагерей и обратно – 136 получателей;

- компенсация стоимости проезда к месту амбулаторного консультирования и обследования, санаторно-курортного лечения и обратно – 93 получателя;

- различные компенсационные выплаты семьям с инвалидами – 814 получателей;

- социальное пособие на погребение - 114 получателей;

- ежемесячная денежная выплата отдельным категориям граждан, подвергшимся радиационному воздействию – 9 получателей;

- компенсация стоимости проезда к месту медицинских консультаций, дородовой диагностики, родоразрешения – 1 получателя;

- компенсационные выплаты родителям (законным представителям) фактически осуществляющим воспитание детей на дому, состоящих на учёте в муниципальных органах для определения в дошкольные образовательные учреждения – 830 получателей;

- единовременная адресная материальная помощь на ремонт жилого помещения одиноко проживающим пенсионерам старше 65 лет – 45 получателей;

- предоставлена единовременная адресная материальная помощь обратившимся гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации – 726 получателей;

Также приобретено специальное транспортное средство для перевозки лиц с ограниченными физическими возможностями для учреждения социального обслуживания населения на сумму 890,6 тысячи рублей.

В рамках долгосрочных районных целевых программ расходы по данному подразделу произведены в сумме 793,9 тысяч рублей по следующим мероприятиям:

-оказана единовременная помощь гражданам в трудной жизненной ситуации в денежной форме 61 гражданину;

- приобретено 137 социальных наборов;

- предоставлено 20 талонов на горячее питание в ООО «Общественное питание»;

- в организации и проведении мероприятий с целью социально-культурной адаптации приняли участие 195 человек;

- в рамках акции «Помоги пойти учиться» оказана денежная помощь на приобретение одежды, обуви, канцелярских принадлежностей 23-м школьникам, также помощь в виде наборов школьно-письменных принадлежностей и ранцев получили 150 школьникам.

- по социокультурной реабилитации инвалидов приняли участие 220 человек;

- День Победы – приняли участие 700 человек; День памяти и скорби – возложен венок к вечному огню; День пожилого человека – приняли участие 21 человек, вручены подарки юбилейным семейным парам участникам выставки; День матери – вручены подарки 50-ти человекам и День памяти жертв политических репрессий – вручены открытки 400 человекам;

- проведён Новогодний балл Главы района – участие приняли 80 человек;

- акция «Поезд милосердия в отдалённые территории района» - услугами социальной направленности (консультации, разъяснения) воспользовались 164 человека;

- в целях оказания помощи общественным организациям выписан 41 абонемент на газеты и журналы;

- ежемесячно правом льготного проезда пользовались 72 ученика ГОУ ПУ № 79.

 По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» произведено расходов на 10723,0 тысяч рублей.

В том числе приобретено жильё 9-ти детям-сиротам на сумму 8 505,1 тысяч рублей.

Произведены выплаты части родительской платы за содержание 1 075 детей в муниципальных образовательных учреждениях на сумму 2 217,9 тысяч рублей.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» расходы произведены в сумме 15 246,2 тысяч рублей – направлены на содержание органа управления социальной защитой населения.

РАЗДЕЛ 1100 «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»

В 2013 году расходы по разделу произведены в объёме 9 137,2 тысяч рублей, или на 90,0 процентов от уточнённых ассигнований.

Средства в сумме 7 389,4 тысяч рублей направлены на выполнение календаря спортивно-массовых мероприятий и обеспечение деятельности учреждения спортивной направленности.

За счёт средств на компенсацию расходов муниципальных спортивных школ, подготовивших спортсмена, ставшего членом спортивной сборной команды Красноярского края приобретена оргтехника, спортивный инвентарь, стройматериалы, запасные части для автомобиля, спортсмены выезжали на краевые соревнования. Сумма расходов составила 1083,9 тыс.рублей.

По долгосрочной районной целевой программе произведены расходы в сумме 103,0 тыс.рублей на введение 2-х ставок педагогов-организаторов, приобретение спортивного инвентаря и оборудования.

650,0 тысяч рублей на государственную поддержку действующих и вновь создаваемых спортивных клубов по месту жительства и оснащение учреждений физкультурно-спортивной направленности спортивным инвентарём, оборудованием, одеждой и обувью, поступили на счёт районного бюджета 31 декабря 2013 года. Данные средства возвращены в бюджет субъекта, потребность в средствах подтверждена на 2014 год.

РАЗДЕЛ 12 «СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ»

Расходы по данному разделу за 2013 год произведены в объёме 1 208,8 тысяча рублей, на 93,1 процента от утверждённых назначений (1 298,7 тысячи рублей). По данному разделу отражается обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Районный информационный центр».

РАЗДЕЛ 1400 «МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА»

В данном разделе по расходам отражаются межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований района, исполнение составляет 99,1 процентов, или 78 625,8 тысяч рублей. Неисполнение в сумме 708,8 тысяч рублей по причине не поступления средств из бюджета субъекта на реализацию мероприятий по проведению обязательных энергетических обследований муниципальных учреждений и проведения капитального ремонта Муринского сельского дома культуры.