

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
муниципального образования
«Кингисеппский муниципальный район»
Ленинградской области**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по результатам внешней проверки
отчета об исполнении бюджета муниципального образования
«Кингисеппский муниципальный район»
за 2013 год**

«24» апреля 2014 года

г.Кингисепп

Заключение Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области (далее по тексту – Контрольно-счетная палата) по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год подготовлено в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее по тексту - Бюджетный кодекс РФ), статьи 33 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Кингисеппский муниципальный район» Ленинградской области, утвержденного решением Совета депутатов от 31.05.2012г. №567/2-с, Методикой осуществления внешней проверки годового отчета об исполнении местного бюджета, утвержденной постановлением главы МО «Кингисеппский муниципальный район» от 27.02.2013г. № 4.

Согласно абзацу 2 части 3 статьи 264.4 Бюджетного кодекса РФ, отчет об исполнении бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год для подготовки заключения на него представлен администрацией в Контрольно-счетную палату 25.03.2013 года, входящий №30, т.е. не позднее 1 апреля текущего года. Подготовка заключения на годовой отчет проведена в срок, не превышающий один месяц.

Настоящее заключение подготовлено, с учетом результатов внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств. Согласно части 1 статьи 264.2 Бюджетного кодекса РФ, главными администраторами бюджетных средств признаются главные распорядители бюджетных средств, главные администраторы доходов бюджета, главные администраторы источников финансирования бюджета. Это:

- Совет депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район»;
- Администрация МО «Кингисеппский муниципальный район»;
- Комитет финансов администрации МО «Кингисеппский муниципальный район»;
- Комитет социальной защиты населения администрации МО «Кингисеппский муниципальный район»;
- Комитет по управлению имуществом МО «Кингисеппский муниципальный район»;

- Комитет по образованию администрации МО «Кингисеппский муниципальный район».

Главными администраторами бюджетных средств бюджетная отчетность за 2013 год представлена в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления отчетности, утвержденной приказом МФ РФ от 23.12.2010г. № 191н (с учетом изменений и дополнений) в установленный срок – до 1 марта 2014 года.

Также главными администраторами бюджетных средств представлена сводная годовая отчетность бюджетных и автономных подведомственных учреждений, составленная в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности муниципальными бюджетными и автономными учреждениями, утвержденной приказом МФ РФ от 25.03.2011г. №33н.

Проведенная внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств бюджета района показала, что состав отчетности за 2013 год соответствует требованиям статьи 264.1 Бюджетного кодекса РФ и приказам МФ РФ от 23.12.2010г. № 191н, 25.03.2011г. №33н, контрольные соотношения между показателями форм отчетности соблюдены.

По результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств составлены соответствующие заключения.

Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета представляет собой систему действий по проверке состава, полноты годовой отчетности, ее соответствия установленным формам, достоверности отражения показателей в бюджетной отчетности, анализа эффективности и результативности использования бюджетных средств.

Задачами внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Кингисеппского муниципального района являются:

- проверка соблюдения единого порядка составления и представления бюджетной отчетности, ее соответствия требованиям, предъявляемым к ней Бюджетным кодексом РФ и нормативными правовыми актами Минфина РФ;
- оценка отчетных показателей по исполнению бюджета муниципального района на предмет определения соответствия исполненных показателей районного бюджета показателям, установленным решением Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» на отчетный финансовый год;
- оценка качества планирования прогнозных параметров исполнения бюджета района.

Отчет об исполнении бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год представлен в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления отчетности, утвержденной приказом МФ РФ от 23.12.2010г. № 191н (с учетом изменений и дополнений) в установленный срок, в полном объеме.

Для исполнения полномочий местного значения на территории Кингисеппского муниципального района в 2013 году действовало 64 муниципальных учреждения, количество их в течение 2013 года не изменилось, но изменился состав муниципальных учреждений:

- количество казенных учреждений увеличилось на одно, в связи с принятием в собственность МКУ «Служба заказчика», которое на основании решения Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» от 06.02.2013г. №712/2-с, принято в собственность МО «Кингисеппский муниципальный район» от МО «Кингисеппское городское поселение», и изменившее тип учреждения - с муниципального бюджетного учреждения на муниципальное казенное учреждение, согласно постановления администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» от 28.03.2013г. № 668;

- количество бюджетных учреждений уменьшилось на два, в связи с реорганизацией МБУЗ «Кингисеппская ЦРБ им.П.Н.Прохорова» путем присоединения к ней МБУЗ «Ивангородская городская больница» на основании постановлений администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» от 29.01.2013г. №156, от 18.07.2013 года №1690;

МБУСО «Кингисеппский дом-интернат для инвалидов и престарелых граждан», в соответствии с решением Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» от 07.11.2012г. №627/2-с, распоряжением Правительства Ленинградской области от 14.12.2012г. №760-р, передано из муниципальной собственности в государственную собственность Ленинградской области;

- количество автономных учреждений увеличилось на одно, в связи с созданием МАУ «Олимп», на основании постановления администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» от 18.04.2013г. №589, в целях осуществления предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов местного самоуправления в сфере физической культуры и спорта, а именно развитие на территории МО «Кингисеппский муниципальный район» физической культуры и массового спорта, организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий.

Таким образом, для исполнения вопросов местного значения на территории МО «Кингисеппский муниципальный район» на конец отчетного периода действовало 64 муниципальных учреждения, в том числе:

- получатели бюджетных средств – 2 казенных учреждения, органы власти – 6 учреждений;
- получатели субсидий - 53 бюджетных и 3 автономных учреждения.

1. Анализ изменений, внесенных в решение Совета депутатов о бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013 год.

Первоначальный бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013 год утвержден решением Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» от 05.12.2012г. №640/2-с «О бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов», в соответствии с которым утверждены основные параметры бюджета:

- общий объем доходов бюджета в сумме 1 657 164,0 тыс. руб., в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме 1 054 351,0 тыс.руб.,
- общий объем расходов бюджета в сумме 1 816 123,4 тыс.руб.,
- дефицит бюджета района в сумме 158 959,4 тыс.руб.

На основании решений, принятых органами государственной власти Ленинградской области, а также в связи с уточнением ожидаемого поступления доходов в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район», расходом остатков средств межбюджетных трансфертов из бюджета Ленинградской области, находящихся по состоянию на 01.01.2013 года на едином счете бюджета Кингисеппского муниципального района, и имеющих целевое назначение (ст. 92.1 БК РФ), в отчетном периоде 9 раз вносились изменения в решение о бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район». Последняя корректировка параметров бюджета утверждена решением Совета депутатов от 19.02.2014г. № 881/2-с.

Анализ изменений основных параметров бюджета в решение о бюджете в 2013 году представлен в таблице № 1 к заключению:

Таблица №1 (тыс.руб.)

Утвержденные основные характеристики бюджета	Первоначальный бюджет на 2013 год	Уточненный бюджет на 2013 год	Отклонение (+, -)
Общий объем доходов	1 657 164,0	2 027 062,8	+ 369 898,8
<i>в т.ч. собственные доходы (без учета дотаций)</i>	<i>602 812,9</i>	<i>632 777,4</i>	<i>+ 29 964,5</i>
<i>безвозмездные поступления (с учетом дотации)</i>	<i>1 054 351,1</i>	<i>1 394 285,4</i>	<i>+339 934,3</i>
Общий объем расходов	1 816 123,4	2 411 699,2	+ 595 575,8
Дефицит бюджета	- 158 959,4	- 384 636,4	- 225 677,0

В результате внесения изменений и дополнений доходная часть бюджета по сравнению с первоначальными значениями увеличилась на 369 898,8 тыс.руб. (или на 22,3%) и составила 2 027 062,8тыс.руб., в том числе:

- план поступлений собственных доходов по сравнению с первоначальным планом, увеличен на 29 964,5тыс.руб. или на 5% и составил 632 777,4тыс.руб.;
- план безвозмездных поступлений из других бюджетов на 2013 год увеличен на 32,3% или на 339 934,3тыс.руб., в том числе дотация из фонда финансовой поддержки Ленинградской области увеличена на 21 187,0тыс.руб. – на сумму дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, предоставленной в целях стимулирования муниципальных образований, принимающих меры по увеличению налогового потенциала.

Общий объем расходов бюджета по сравнению с первоначально утвержденными увеличился на 595 575,8тыс.руб. или на 32,8% и составил 2 411 699,2тыс.руб. Наибольшее увеличение произошло по следующим разделам классификации расходов:

- по разделу 0700 «Образование» - на 251 658,3тыс.руб.;
- по разделу 1000 «Социальная политика» - на 192 472,9тыс.руб.;
- по разделу 0400 «Национальная экономика» - на 77 781,8тыс.руб.;
- по разделу 0100 «Общегосударственные расходы» - на 27 241,8тыс.руб.;
- по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» - на 21 048,0тыс.руб.

В результате внесения изменений и дополнений в решение о бюджете на 2013 год, бюджетные ассигнования на реализацию целевых программ по сравнению с первоначальными значениями (179 869,6 тыс.руб.) увеличились на 4 268,5 тыс.руб. (или на 2,4%) и составили 184 138,1 тыс.руб., на реализацию адресной инвестиционной программы МО «Кингисеппский муниципальный район» - на 125 754,3 тыс.руб. или в 2,2 раза.

Первоначально дефицит бюджета утвержден в сумме 158 959,4 тыс.руб. (6,5% от суммы собственных доходов), уточненный дефицит утвержден в сумме 384 636,4тыс.руб. (7,6% от суммы собственных доходов бюджета), т.е. прогнозируемый дефицит увеличен на 225 677тыс.руб. или в 2,4 раза.

2. Анализ исполнения основных характеристик бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» в отчетном финансовом году.

Согласно представленному отчету об исполнении бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год, доходная часть бюджета исполнена в сумме 1 905 648,5тыс.руб. или на 94,0%, при уточненном годовом плане - 2 027 062,9 тыс.руб.

Расходные обязательства бюджета исполнены в сумме 2 182 444,6тыс.руб. или на 90,5%, при плановых годовых назначениях – 2 411 699,2тыс.руб.

По итогам исполнения бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год, дефицит бюджета составил 276 796,1тыс.руб. при прогнозируемом - 384 636,4тыс.руб.

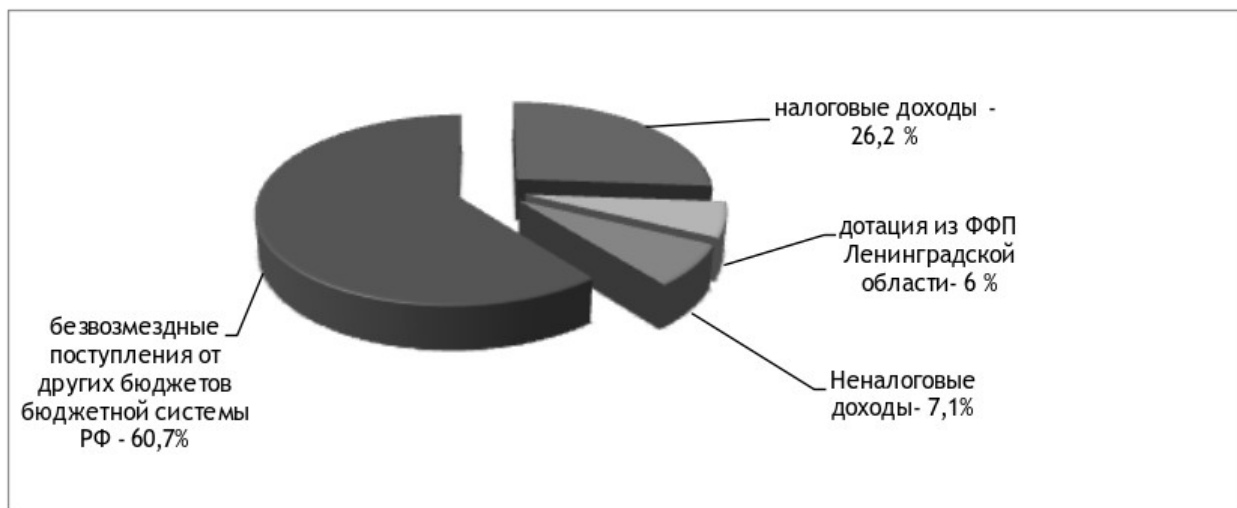
3. Анализ исполнения доходной части бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район».

Уточненный бюджет по доходам утвержден (в последней редакции) решением районного Совета депутатов от 19.02.2014г. №881/2-с в общей сумме 2 027 062,8тыс. руб., в том числе:

- собственные доходы	634 684,8тыс. руб.
- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	1 394 285,5тыс. руб.

Структура исполнения общего объема доходной части бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год приведена в диаграмме №1.

Диаграмма № 1. Структура исполнения доходной части бюджета
МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год



Анализ структуры исполнения доходной части бюджета показал, что в общем объеме доходов районного бюджета безвозмездные поступления составляют наибольшую часть всех доходов – 1 157 034,4 тыс.руб. или 60,7%, налоговые доходы – 500 230,9 тыс.руб. или 26,2%, неналоговые доходы – 134 454,0 тыс.руб. или 7,1%, дотация из фонда финансовой поддержки Ленинградской области – 113 929,2 тыс.руб. или 6%.

Доля межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район» составила за 2013 год в размере 50,8% от объема собственных средств (за 2012 – 60,3%, 2011 – 52,3%). То есть, в течение двух из трех последних отчетных финансовых лет превышала 30% собственных доходов местного бюджета, и, начиная с очередного финансового года, муниципальное образование не имеет права устанавливать и исполнять расходные обязательства, не связанные с решением вопросов местного значения муниципального района.

Анализ межбюджетных трансфертов из других бюджетов РФ в бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2011-2013 годы представлен в приложении № 1.

Динамика и структура исполнения доходной части бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2011-2013 годы

Таблица №2 (тыс.руб.)

Источники доходов	Исполнено в 2011 г.	Исполнено в 2012 г.	Уточнен. план на 2013 г.	Исполнено в 2013 г.	Отклонение (гр.5-гр.4)	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	427 605,5	473 324,6	505 775,5	500 230,9	-5 544,6	98,9
в том числе:						
Налог на доходы физ. лиц	368 690,9	429 833,0	449 939,5	446 216,4	-3 723,1	99,2
Налог, взимаемый в связи с применен. упрощ. системы налогообл.	-	-	14 399,2	14 480,3	+81,1	100,6
Единый налог на вмененный доход	32 783,9	39 273,8	36 985,9	35 110,6	-1 875,3	94,9
Единый сельхозналог	2 057,7	-344,4	292,9	285,8	-7,1	97,6
Налог, в связи с применением патентной системы налогообл-я, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов	-	-	38,0	48,0	+10,0	126,3

Госпошлина	23 999,4	4 489,6	4 120,0	4 009,0	-111,0	97,3
Задолжен. и перерасчеты по отменен. налогам и сборам	73,6	72,6	0	80,8	+80,8	-
<i>Удельный вес налоговых доходов (%)</i> :						
- в собственных доходах	64,0%	70,1%	79,9%	78,8%		
- в общей сумме доходов	23,9%	23,2%	25%	26,2%		
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	240 435,1	202 352,6	127 001,9	134 454,0	+7 452,1	105,9
<i>в том числе:</i>						
Доходы в виде прибыли, приход-ся на доли в уставных капиталах хоз-х товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадл. муницип. районам	0,0	204,0	-	-	-	-
Доходы от переч-я части прибыли, ост-ся после упл. налогов и ин. обязат. плат. МУПов	5,0	4,8	31,5	31,5	0	100
Доходы, получаемые в виде арендной платы за зем.участки, госуд. собствен. на которые не разграничена, в т.ч. от продажи права на заключение договоров аренды указанных зем. участков	58 010,1	<u>69 616,7</u> 23 556,3	<u>48 359,8</u> 4 000,0	<u>57 017,6</u> 4 830,6	<u>+8 657,8</u> +830,6	<u>117,9</u> 120,8
Доходы, получаемые в виде арендной за земли после разграничения гос.собственности на землю	0	123,2	42,4	48,3	+5,9	113,9
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков)	-	-	5 200,0	5 309,3	+109,3	102,1
Прочие поступления от использования имущества (аренда помещений)	6 563,7	6 688,6	4 089,1	3 792,1	-297,0	92,7
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	11 821,9	14 656,3	10 930,0	7 672,9	-3 257,1	70,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в т.ч.: от продажи имущества от продажи земельных участков сдача металлолома	<u>32 803,8</u> 25 383,3 7 420,5	<u>40 862,9</u> 17 087,3 23 775,6	<u>20 289,3</u> 2 379,9 17 896,0 13,4	<u>21 280,3</u> 2 235,3 19 031,2 13,8	<u>+991,0</u> -144,6 +1 135,2 +0,4	<u>104,9</u> 94 106,3 103
Штрафы, санкции и возмещение ущерба	14 368,1	13 874,1	13 076,4	14 411,9	+1 335,5	110,2
Прочие неналоговые доходы	46 301,6	51 570,8	22 525,7	22 310,5	-215,2	99,1
Административные платежи и сборы	-0,4	-	-	0,6	+0,6	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	70 561,3	4 751,2	2 457,7	2 579,0	+121,3	104,9
<i>Удельный вес неналоговых доходов (%)</i> :						
- в собственных доходах	36 %	29,9 %	20,1%	21,2%		
- в общей сумме доходов	13,4 %	9,9 %	6,8%	7,1%		
СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ – ИТОГО:	668 040,6	675 677,2	632 777,4	634 684,9	+1 907,5	100,3
<i>Удельный вес собственных доходов в общей сумме доходов (%)</i>	37,3 %	33,1 %	31,2%	33,3%		
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ:	1 122 805,9	1 368 304,5	1 394 285,5	1 270 963,6	-123 321,9	91,2
<i>в том числе:</i>						

Из вышестоящих уровней бюджета – всего,	1 120 647,5	1 385 310,9	1 340 825,9	1 270 010,7	-70 815,2	94,7
<i>из них: дотация</i>	173 773,5	143 081,4	113 929,2	113 929,2	0	100
<i>в том числе:</i>						
- на выравнивание бюджетной обеспеченности районов	157 773,5	135 714,6	92 742,2	92 742,2	0	100
- на обеспечение сбалансированности бюджетов	16 000,0	7 366,8	21 187,0	21 187,0	0	100
Из бюджетов поселений на осуществление части полномочий	2 811,0	2 335,3	53 459,6	45 731,7	-7 727,9	85,5
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межб. трансф., имеющих целевое назначение, прошлых лет, из бюджетов муниципальных районов	- 652,6	- 19 341,7	-	-44 778,8	-44 778,8	-
Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходов, %	62,7 %	66,9 %	68,8%	66,7%		
<i>из них: дотация</i>	9,7 %	7 %	5,6%	6%		
ВСЕГО ДОХОДОВ:	1 790 846,5	2 043 981,7	2 027 062,9	1 905 648,5	-121 414,4	94,0

Динамика поступления доходов за последние три года характеризуется следующими показателями:

По сравнению с 2011 годом доходы бюджета за 2013 год в целом увеличились на 6,4% или на 114802,0тыс.руб., по сравнению же с 2012 годом поступление доходов уменьшилось на 7,26% или на 138 333,2тыс.руб.,

На протяжении последних трех отчетных финансовых лет наблюдается снижение поступлений собственных доходов (без учета дотации):

по сравнению с 2012 годом уменьшение составило 40 992,3тыс.руб., с 2011 годом - 33 355,7тыс.руб.

Фактическое исполнение доходной части бюджета в целом за 2013 год составило 1 905 648,5тыс.руб. или 94,0% к уточненному плану – 2 027 062,9 тыс.руб., т.е. неисполнение - 121 414,4тыс.руб., из них возврат межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, - 44 778,8тыс.руб.

В тоже время, как следует из приведенных в таблице данных, план поступлений собственных доходов исполнен на 100,3%, дополнительно в доход бюджета поступило 1 907,5тыс.руб., что в основном связано с увеличением поступлений доходов от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, продажи материальных и нематериальных активов (продажа земельных участков), поступлений штрафов, санкций и возмещения ущерба.

В бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 634 684,9тыс.руб. или 100,3% к уточненному плану, в том числе план по налоговым доходам исполнен на 98,9% и по неналоговым доходам - на 105,9%.

Исполнение плана по безвозмездным поступлениям от других уровней бюджетной системы за 2013 год составило 91,2%.

В структуре доходов удельный вес «Налоговых доходов» в составе собственных доходов занимает 78,8% и 26,2% в общей сумме доходов бюджета.

Наибольшую часть в группе «Налоговые доходы» составляет налог на доходы физических лиц (НДФЛ) - это основной налоговый источник доходов бюджета, и на его долю в собственных доходах приходится 70,3 % и 23,4% в общей сумме доходов бюджета. Следует отметить положительную динамику исполнения по данному доходному источнику на протяжении трех последних лет: поступления за 2012 год по сравнению с 2011 годом увеличились на 61 142,1тыс.руб., за 2013 год по сравнению с 2012 годом - увеличилось на 16 383,4тыс.руб. Однако, план поступлений НДФЛ за 2013 год исполнен на 99,2%, бюджет не получил доходов в сумме 3 723,1 тыс.руб. - в результате снижения поступлений по следующим налогоплательщикам:

- ООО «Петровский СПБ» - уплата НДФЛ с 2013 года производится по месту деятельности обособленных подразделений, а в аналогичном периоде 2012 года уплата производилась по месту регистрации головной организации;

- ООО «СевЗапСпецЭнергострой» - структурное подразделение «Проект Усть-Луга» - в связи с окончанием строительных работ, рабочих переводят на другие объекты, т.е. происходит сокращение численности, соответственно и налог уплачивается в меньшем объеме.

По налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения план поступлений исполнен на 100,6%, при плановых назначениях 14 399,2тыс.руб. исполнение составило 14 480,3тыс.руб. (+81,1т.р.). По данному налогу наблюдается рост налогооблагаемой базы и увеличение числа плательщиков.

В составе налоговых доходов план поступлений по Единому налогу на вмененный доход исполнен на 94,9%, при плановых назначениях 36 985,9тыс.руб. поступления составили 35 110,6тыс.руб. Неисполнение по налогу в сумме 1 875,3тыс.руб. произошло в связи со снятием с учета налогоплательщиков-предпринимателей. За 2013 год индивидуальные предприниматели представили на 796 деклараций меньше, чем за аналогичный период 2012 года.

Поступления по Единому сельскохозяйственному налогу составили 285,8тыс.руб. при плановых назначениях 292,9тыс.руб. На неисполнение плана в сумме 7,1тыс.руб. повлиял отрицательный результат финансово-хозяйственной деятельности рыбколхоза «Балтика» за 2012 год - по результатам деятельности получен убыток, поэтому в 2013 году данное предприятие не производило отчислений в бюджет.

Здесь следует отметить, что по налогам со специальным налоговым режимом (единый налог на вмененный доход, единый с/х налог) допущен рост недоимки в местный бюджет по сравнению с прошлым годом на 135,4 тыс.руб., которая по состоянию на 01.01.2014года составила 1 467,7тыс.руб. (по состоянию на 01.01.2013г. - 1 332,3 тыс.руб.).

По налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения план поступлений исполнен на 126,3%, при плановых назначениях 38,0 тыс.руб. исполнение составило 48,0 тыс.руб.

По Госпошлине план поступлений исполнен на 97,3%, при плановых назначениях 4 120,0 тыс.руб. исполнение составило 4 009,0 тыс.руб. Недовыполнение плана в сумме 111,0тыс.руб. связано с уменьшением

юридически значимых действий по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции.

По задолженности и перерасчетам по отмененным налогам и сборам в конце декабря 2013 года поступила задолженность по прочим местным налогам и сборам, мобилизуемым на территории Кингисеппского района, в сумме 80,8тыс.руб.

В структуре доходов удельный вес *«Неналоговых доходов»* в составе собственных доходов занимает 21,2 % и 7,1 % в общей сумме доходов бюджета. Поступление неналоговых доходов в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год по сравнению с 2012 годом уменьшилось на 67 898,6тыс.руб. и это, в основном, по доходам от продажи материальных и нематериальных активов, по поступлениям прочих неналоговых доходов.

Наибольшую часть в неналоговых доходах занимают:

- арендная плата за земельные участки – 9 % от собственных доходов;
- прочие неналоговые доходы – 3,6 %;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов (продажа земли и нежилых помещений) – 3,4%.

Пунктом 11 решения Совета депутатов о бюджете на 2013 год предусмотрено перечисление в бюджет района 25% прибыли муниципальных унитарных предприятий МО «Кингисеппский муниципальный район», остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей. Первоначальным решением о бюджете на 2013год доходы от перечисления части прибыли были предусмотрены в сумме 47,0тыс.руб. В связи с тем, что МУП «Кингисеппское радио» по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год получены убытки, план поступлений по данному доходному источнику уменьшен на 15,5тыс.руб. и составил 31,5тыс.руб. Указанная сумма плановых назначений полностью поступила в бюджет муниципального района. Недоимка по состоянию на 01.01.2014года отсутствует.

План поступлений по арендной плате за земельные участки, гос.собственность на которые не разграничена, выполнен на 117,9 % и составил 57 017,6 тыс.руб. (при плане 48359,8т.р.), в том числе: в сумме 52 187,0тыс.руб. - арендная плата за земельные участки; в сумме 4 830,6тыс.руб. - поступления средств от продажи права аренды на заключение договоров аренды земельных участков. План поступлений по арендной плате за землю после разграничения гос.собственности, выполнен на 113,9% и составил 48,3тыс.руб.

По сравнению же с прошлым годом, фактическое исполнение плана 2013 года по поступлениям от арендной платы за земельные участки в целом уменьшилось на 12 674,0тыс.руб. или на 22,3%, произошло это, в основном, в результате уменьшения поступлений от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков.

Недоимка по арендной плате за землю в местный бюджет, по состоянию на 01.01.2014года, составила 19 200,7тыс.руб., что на 8 923,8тыс.руб. меньше по сравнению с прошлым годом (за 2012 год — 28 124,5 тыс.руб.).

План 2013 года по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну МО «Кингисеппский муниципальный район», исполнен на 102,1% или 5309,3тыс.руб. (при плане – 5200,0т.р.), дополнительно в доход бюджета поступило 109,3 тыс.руб., - в результате перечисления ОАО «АК Барс» авансового платежа за аренду имущества за январь 2014 года.

Недоимка по данному доходному источнику, по состоянию на 01.01.2014года, составляет 133,5тыс.руб., в результате невыполнения договорных обязательств арендаторами.

По состоянию на 01.01.2014 года в казне муниципального образования находится 106 объектов имущества, балансовой стоимостью 111 732,9тыс.руб., из которых 6 объектов казны сданы в аренду, 23 объекта - квартиры предоставлены работникам бюджетной сферы Кингисеппского муниципального района по договору найма служебного жилого помещения.

План 2013 года по прочим поступлениям от использования имущества (аренда помещений) исполнен на 92,7% или 3 792,1тыс.руб. при плановых назначениях 4089,1тыс.руб. Поступление доходов произведено в меньших, чем планировалось суммах на 297,0тыс.руб. - в результате невыполнения арендаторами договорных обязательств по оплате аренды.

По данному доходному источнику допущен рост недоимки в местный бюджет по сравнению с прошлым годом на 165,1тыс.руб., которая по состоянию на 01.01.2014года составила - 210,1тыс.руб. (по состоянию на 01.01.2013г. – 44,4тыс.руб.).

План поступлений по такому доходному источнику как плата за негативное воздействие на окружающую среду исполнен на 70,2% или в сумме 7 672,9тыс.руб. при плановых назначениях 10930,0тыс.руб., недовыполнение плана в сумме 3 257,1тыс.руб. связано с зачетом Ростехнадзором (по результатам сверок) сумм переплат по ранее произведенным платежам такими крупными плательщиками как ООО «Компания Усть-Луга», МТП «Усть-Луга», ООО «Роснефтьбункер».

Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципального района, в соответствии с Прогнозным планом (программы) приватизации на 2013год, утвержденным решением Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» от 26.12.2012г. № 683/2-с, поступили в сумме 2 235,3тыс.руб. (при плане – 2379,3т.р.), в т.ч. поступления от приватизации имущества объектами малого предпринимательства с рассрочкой платежей – 1 122,7тыс.руб. План поступлений по данному источнику не исполнен на 144,6 тыс.руб., - в результате отсутствия заявок на участие в аукционе по продаже автомобиля «Форд Фокус» 2004 года выпуска.

Поступление доходов от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, и находящегося в ведении органов управления муниципального района, в части реализации основных средств (сдача металлолома), составило 103% или в сумме 13,8 тыс.руб.

Доходов от продажи земельных участков в бюджет муниципального района поступило 19 031,2тыс.руб. при утвержденном плане – 17 896,0 тыс.руб., что составляет 106,4% от плана. Дополнительно от продажи земельных участков, собственность на которые не разграничена, в бюджет района поступило доходов

в сумме 1135,2 тыс.руб. В течение 2013 года проведено 36 аукционов по продаже земельных участков.

Поступления доходов от штрафов, санкций и возмещения ущерба в бюджет за 2013 год составили 14 411,9 тыс.руб. при плановых назначениях 13 076,4тыс.руб. или 110,2%. Дополнительно в бюджет поступило 1 335,5тыс.руб. от поступлений в декабре 2013 года денежных взысканий за нарушение законодательства Российской Федерации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд муниципальных районов в размере 565,6 тыс.руб. (ООО «СУ №60», ООО «РусКон», ООО «Уют»).

План отчетного финансового года по прочим неналоговым доходам исполнен на 99,1%: при плане 22 525,7 тыс.руб. поступления составили 22 310,5тыс.руб. По данному виду доходного источника поступили в полном объеме средства по договорам социально-экономического партнерства – в сумме 20 969,6тыс.руб., а также доходы за счет оплаты права на заключение договора на право установки и эксплуатации рекламной конструкции (МБУ «Кингисеппское рекламное агентство») – при плане 1 500,0тыс.руб. поступило 1840,2тыс.руб. Кроме того, уточнены в полном объеме невыясненные поступления текущего прошлого годов.

План отчетного года по поступлениям доходов от оказания платных услуг исполнен на 104,9% или в сумме 2 579,0тыс.руб. при плановых назначениях 2457,7тыс.руб., это, в основном, поступления средств от компенсации затрат бюджета, связанных с оценкой земельных участков при проведении аукционов в течение 2013 года.

Безвозмездные поступления в районный бюджет в 2013 году составили 1 270 963,6тыс.руб. или 91,2% (при утвержденных – 1 394 285,2тыс.руб.), в т.ч. из вышестоящих уровней бюджета бюджетной системы РФ – 1 270 010,7тыс.руб., из них дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 92 742,2тыс.руб., дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, предоставленная в целях стимулирования муниципальных образований, принимающих меры по увеличению налогового потенциала, - 21 187,0тыс.руб. Удельный вес дотаций из областного бюджета в общей сумме доходов 2013 года составил 6% (в 2012 году – 7%), от объема собственных средств –15,2% (в 2012 году – 17,5%).

Поступление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из регионального фонда финансовой поддержки, входящей в состав межбюджетных трансфертов, по сравнению с 2012 годом уменьшилось на 42 972,4 тыс.руб., а по сравнению с 2011 годом – на 65 031,3тыс.руб.

Остатки денежных средств по субсидиям, субвенциям и иным межбюджетным трансфертам прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме 44 778,8тыс.руб. возвращены в бюджет Ленинградской области.

4. Анализ недоимки по платежам в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район».

Таблица № 3 (тыс.руб.)

	по состоянию	по состоянию	по состоянию	Отклонение (+;-)
--	-----------------	-----------------	-----------------	---------------------

Наименование доходов	на 01.01.2012г.	на 01.01.2013 г.	на 01.01.2014 г.	гр.4-гр.3
1	2	3	4	5
Налог на прибыль организаций (до 2005г.)	6,0	0	5,0	+5,0
Налоги со специальным налоговым режимом (единый налог на вмененный доход, единый сельхозналог, усн)	1 198,0	1 332,3	1 467,7	+135,7
Арендная плата за землю	26 981,2	28 124,5	19 200,7	-8 923,8
Арендная плата за имущество	141,4	325,1	468,0	+142,9
Сбор на содержание милиции (прошлых лет)	5,0	5,0	3,0	-2,0
Налог на доходы физ.лиц	2 868,5	2 991,8	3 209,9	+218,1
Прочие налоги (прошлых лет – отмененные)	8,0	10,0	6,0	-4,0
И Т О Г О	31 208,1	32 788,7	24 360,3	-8 428,4

Общая сумма недоимки по платежам в бюджет муниципального района по состоянию на 01.01.2014 года составила 24 360,3тыс.руб., основная доля которой приходится на арендную плату за землю - 78,8%. По сравнению с началом 2013 года уменьшилась на 8 428,4тыс.руб. или на 34,2%.

При снижении недоимки в целом, *допущен рост* недоимки в разрезе платежей в бюджет муниципального района:

- по налогу на доходы физических лиц – на 218,1 тыс.руб. или на 7,3%, и по состоянию на 01.01.2014года составила 3 209,9 тыс.руб.;
- по налогам со специальным налоговым режимом (единый налог на вмененный доход, единый сельхоз налог, упрощенная система налогообложения) - на 10,1% или на 135,7 тыс.руб. и по состоянию на 01.01.2014года составила 1467,7тыс.руб.;
- по арендной плате за имущество - на 44% или на 142,2 тыс.руб. и по состоянию на 01.01.2014года составила 468,0 тыс.руб., в том числе за имущество, составляющее казну – 212,6тыс.руб., находящееся в оперативном управлении -255,4тыс.руб.

Недоимка по арендной плате за землю во все уровни бюджетов по состоянию на 01.01.2014 года составила 38 401,4тыс.руб. (в том числе пени, начисленные в соответствии с решением суда – 4 727,8тыс.руб.) и по сравнению с началом года уменьшилась на 17620,3 тыс.руб. Из общей суммы недоимки (38401,4т.р.) недоимка прошлых лет составила 23 703,3тыс.руб., недоимка за отчетный 2013 год – 10 151,8тыс.руб., пени – 4726,8тыс.руб.

(перечень основных недоимщиков по арендной плате за землю приведен в приложении №2, суммы недоимки по арендной плате за земельные участки и пени за несвоевременную уплату в разрезе поселений МО «Кингисеппский муниципальный район» по состоянию на 01.01.2014 года приведен в приложении № 3 к заключению.

В целях снижения недоимки по арендной плате за земельные участки и арендной плате за имущество, в течение 2013 года комитетом по управлению

муниципальным имуществом МО «Кингисеппский муниципальный район» были проведены следующие мероприятия:

- оформлено и выставлено 923 претензии на общую сумму 35 041,5 тыс.руб., направлено в Арбитражный суд 183 исковых заявления на сумму 12 308,6 тыс.руб.;
- проведено 514 сверок с арендаторами, для дальнейшей передачи исковых заявлений в суд на взыскание задолженности;
- оформлена рассрочка платежей (в соответствии с графиком) – 998,0 тыс.руб.;
- ежеквартально главам администраций поселений направлялась информация по недоимщикам для организации работы с арендаторами в поселениях;
- ежемесячно комитет по управлению муниципальным имуществом участвует в комиссиях, проводимых Межрайонной инспекцией ФНС России № 3 по Ленинградской области, с целью вручения претензий и расчетов недоимщикам для погашения сумм задолженности по арендной плате за землю. В 2013 году проведено 11 заседаний комиссии по погашению задолженности по платежам в бюджет.

В результате проведенной претензионной работы, в бюджет района в 2013 году поступило 18735,4 тыс.руб., в том числе арендной платы за землю – 17312,4 тыс.руб., пени за несвоевременную уплату – 1 423,0 тыс.руб.

На основании решений Арбитражного суда, в течение 2013 года решениями Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» произведено списание недоимки по арендной плате за землю и задолженности по пени за несвоевременную уплату в общей сумме 7807,2 тыс.руб., в том числе по арендным платежам - в сумме 4 184,1 тыс.руб. и пени - 3 623,1 тыс.руб.

В Межрайонной инспекции ФНС России №3 по Ленинградской области действует комиссия по недоимки по налогам и сборам в бюджеты всех уровней и комиссия по «теневой» заработной плате и комиссия по налогу на прибыль. В 2013 году проведено пятнадцать заседаний комиссии с участием 112 руководителей предприятий.

По состоянию на 01.01.2014 года действует 18 договоров аренды объектов нежилого фонда. По сравнению с 2012 годом недоимка по арендной плате за помещения за 2013 год увеличилась на 142,9 тыс.руб. и на 01.01.2014 год составила 468,0 тыс.руб.

Наиболее крупными недоимщиками являлись:

- МУП «Оптика» – 197,2 тыс.руб.;
- ИФНС №3 – 187,7 тыс.руб.;
- Пиреева Н.В. – 30,7 тыс.руб.;
- Янковская Н.А. – 20,0 тыс.руб.

В целях снижения суммы недоимки, комитетом по управлению имуществом в течение 2013 года направлено 8 претензий на сумму 563,4 тыс.руб., проведено 7 сверок с арендаторами, для дальнейшей передаче исковых заявлений в Арбитражный суд на взыскание задолженности.

5. Анализ исполнения бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» в динамике за 3 года, за отчетный финансовый год по разделам функциональной классификации.

Уточненный годовой план по расходам утвержден в сумме 2 411 699,2тыс.руб. и превысил первоначально утвержденные показатели (1 816 123,4тыс.руб.) на 32,8%. Расходы бюджета за 2013 год составили 2 182 444,6тыс.руб. и исполнены на 90,5%, и по сравнению с предыдущим периодом возросли на 20,8%.

Структура исполнения расходной части бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 12 месяцев 2013 года в сравнении с аналогичным периодом 2012 года выглядит следующим образом:

Таблица № 4 (тыс.руб.)

Наименование	Исполнено за 2012 год		Исполнено за 2013 год	
	тыс.руб.	удельный вес, %	тыс.руб.	удельный вес, %
Общегосударственные вопросы	114 066,5	6,32	181 857,7	8,33
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	16 982,2	0,94	4 515,2	0,21
Национальная экономика	77 941,2	4,32	79 338,1	3,64
Жилищно-коммунальное хозяйство	76 548,5	4,24	22 976,8	1,05
Образование	872 655,1	48,33	1 162 185,8	53,25
Культура, кинематография	4 594,9	0,2	4 401,6	0,20
Здравоохранение	89 110,2	4,94	45 555,7	2,09
Социальная политика	513 421,4	28,44	579 942,6	26,57
Физическая культура и спорт	1 082,7	0,06	17 965,3	0,82
Обслуживание муниципального долга	5 998,9	0,33	4 217,2	0,19
Межбюджетные трансферты	33 087,7	1,83	79488,6	3,65
ВСЕГО:	1 805 490,3	100,0	2 182 444,6	100,0

В экономическом разрезе в отчетном периоде расходы бюджета в сравнении с прошлым годом сложились в следующую структуру:

Таблица № 5 (тыс.руб.)

Наименование КОСГУ	2012 год (тыс.руб.)	2013 год (тыс.руб.)
Заработная плата	89 638,6	128 776,7
Прочие выплаты	304,5	419,1
Начисления на выплаты по оплате труда	25 490,5	36 815,3
Услуги связи	4 172,8	4 438,9
Транспортные услуги	1 282,9	1 628,7
Коммунальные услуги	3 921,6	4 847,1
Аренда имущества	15,6	62,5
Работы, услуги по содержанию имущества	18 722,9	50 735,7

Прочие работы, услуги	29 385,2	40 361,4
Обслуживание внутреннего долга	5 998,9	4 217,2
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	869 036,5	986 788,9
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных орг-й	65 646,9	73 501,6
Перечисления другим бюджетам бюджетной системы РФ	99 739,9	97 001,5
Пособия социальной помощи населению	402 626,7	440 454,8
Пенсии, пособия, выплачиваемые органи- зациям сектора госуправления	10 876,1	14 411,7
Прочие расходы	2 999,0	4 821,4
Увеличение стоимости основных средств	170 761,1	287 541,4
Увеличение стоимости материальных запасов	4 870,6	5 620,7
ВСЕГО расходов:	1 805 490,3	2 182 444,6

Структура источников финансирования расходов бюджета выглядит следующим образом:

Таблица № 6 (тыс.руб.)

	2012 год	2013 год	Отклонение (+,-)	Темп роста %
Средства местного бюджета	722 077,8	862 182,3	+140 104,5	+19,40
Средства областного бюджета	938 553,2	1 187 26,7	+248 683,5	+26,50
Целевые и платные средства	4 906,8	14 799,8	+9 893,0	более, чем в 3 раза
Средства федерального бюджета	139 952,5	118 225,8	-21 726,7	-15,52
ВСЕГО расходов:	1 805 490,3	2 182 444,6	+376 954,3	+20,88

Динамика и структура расходной части бюджета характеризуется показателями таблицы № 7 .

Динамика и структура расходной части бюджета

МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2011-2013 годы

Таблица № 7 (тыс.руб.)

Наименование	Исполнение 2011 г.	Исполнение 2012г.	Уточн. бюджет. назнач. 2013г.	Исполнение 2013г.	Отклоне ние (гр.5-гр.4)	% испо лн	Структур а (в общ их расх одах бюд жета) (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
0100 «Общегосударственные расходы»	114 050,9	114 066,5	198 762,2	181 857,6	-16 904,6	91,5	8,3
0102 - функционирование высшего должностного лица муниц.образования	1 233,9	1 353,5	1 551,5	1 551,5	-	100	0,07
0103- функционирование законодательных органов муниц. образов.	6 750,3	8 831,2	10 406,6	10 394,7	-11,9	99,9	0,5
0104- функционирование исполнительных органов местных администраций	70 592,3	77 204,1	117 194,5	109 525,6	-7 668,9	93,5	5,0
0105- судебная система	-	120,2	-	-	-	-	-
0111- резервные фонды	-	-	2 400,4	-	-2 400,4	-	-
0113- другие общегосударственные вопросы	35 474,5	26 557,5	67 209,2	60 385,8	-6 823,4	89,8	2,8
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	475,1	16 982,2	5 006,8	4 515,2	-491,6	90,2	0,2
0304- органы юстиции	-	3 357,3	3 437,7	3 437,7	-	100	0,1
0309 – защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	475,1	294,9	415,5	415,4	-0,1	99,9	0,01
0314- другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	-	13 330,0	1 153,6	662,1	-491,5	57,4	0,03
0400 «Национальная экономика»	56 908,4	77 941,2	131 737,0	79 338,1	-52 398,9	60,2	3,6
0405- сельское хозяйство и рыболовство	-	228,0	1 225,0	1 123,3	-101,7	91,7	0,05
0408- транспорт	46 936,6	57 899,5	60 328,0	60 323,8	-	100	2,8
0409 – дорожное хозяйство (дорожные фонды)	5 644,6	15 105,6	66 999,2	14 706,1	-52 293,1	21,9	0,7
0410 – связь и информатика	2 051,3	2 700,0	1 879,0	1 879,0	-	100	0,08
0412 – другие вопросы в области национальной экономики	2 276,0	2 008,1	1 305,8	1 305,8	-	100	0,06

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	66 719,7	76 548,5	67 058,6	22 976,8	-44 081,8	34,3	1,0
0501- жилищное хозяйство	13 098,7	18 567,9	48 267,6	7 226,5	-41 041,1	14,9	0,3
0502-коммунальное хозяйство	48 690,2	46 287,8	3 307,7	1 322,7	-1985,0	40,0	0,06
0503-благоустройство	2 190,9	10 186,6	10 687,9	9 948,6	-739,3	93,1	0,4
0505 – другие вопросы в области ЖКК	2 739,9	1 506,2	4 795,4	4 479,1	-316,3	93,4	0,2
0700 «Образование»	754 311,2	872 655,1	1 179 759,2	1 162 185,8	-17 573,4	98,5	53,2
0701- дошкольное образование	276 038,2	263 052,4	347 391,4	340 256,7	-7 134,7	97,9	15,6
0702- общее образование	447 862,1	564 332,3	768 282,3	763 903,3	-4 379,0	99,4	35,0
0707-молодежная политика и оздоровление детей	7 238,3	4 779,7	5 095,9	5 094,7	-1,2	99,9	0,2
0709- другие вопросы в области образования	23 172,6	40 490,7	58 989,4	52 931,1	-6 058,3	89,7	2,4
0800 «Культура, кинематография, средства массовой информации»	4 027,8	4 594,9	4 508,1	4 401,6	-106,5	97,6	0,2
0801-культура	726,6	2 337,9	3 000,8	2 894,3	-106,5	96,4	0,1
0804-другие вопросы в области культуры, кинематографии	3 301,2	2 257,0	1 507,3	1 507,3	-	100	0,07
0900 «Здравоохранение»	109 339,7	89 110,2	50 363,6	45 555,8	-4 807,8	90,4	2,2
0901- стационарная медицинская помощь	48 471,6	44 100,3	32 409,4	28 037,2	-4 372,2	86,5	1,3
0902- амбулаторная помощь	40 539,5	38 365,2	9 606,9	9 171,3	-435,6	95,5	0,4
0903-медицинская помощь в дневных стационарах всех типов	193,0	-	-	-	-	-	-
0904- скорая медицинская помощь	3 191,9	-	2 021,2	2 021,2	-	100	0,09
0909- другие вопросы в области здравоохранения	16 943,7	6 644,7	6 326,1	6 326,1	-	100	0,3
1000 «Социальная политика»	476 876,9	513 421,4	662 593,8	579 942,6	-82 651,2	87,5	26,7
1001-пенсионное обеспечение	7 191,4	10 906,5	14 502,5	14 483,7	-18,8	99,9	0,7
1002-социальное обслуживание населения	45 570,3	45 836,1	53 449,8	53 324,6	-125,2	99,7	2,4
1003-социальное обеспечение населения	368 581,9	393 821,4	510 891,9	429 464,6	-81 427,3	84,1	19,7
1004- охрана семьи и детства	36 900,1	42 871,6	58 517,2	57 437,3	-1 079,9	98,1	2,6
1006-другие вопросы в области социальной политики	18 633,1	19 985,8	25 232,4	25 232,4	-	100	1,1
1100 «Физическая культура и спорт»	10 877,0	1 082,7	26 846,1	17 965,3	-8 880,8	66,9	0,8
1101-физическая культура	310,0	49,2	275,2	275,2	-	100	0,01
1102- массовый спорт	10 567,0	992,9	9 493,9	9 341,5	-152,4	98,4	0,4
1105-другие вопросы в области физической	-	40,6	17 077,0	8 348,6	-8 728,4	48,9	0,4

культуры и спорта							
1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга»	11 505,5	5 998,9	5 575,1	4 217,2	-1 357,9	75,6	0,2
1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований»	42628,6	33 088,7	79 488,6	79 488,6	-	100	3,6
1401-дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований	42 628,6	30 338,8	79 488,6	79 488,6	-	100	3,6
1403-прочие межбюджетные трансферты	-	2 749,9	-	-	-	-	-
ВСЕГО расходов	1 647 720,9	1 805 490,3	2 411 699,2	2 182 444,6	-229 254,6	90,5	100

Структура расходов 2013 года по разделам в представленном отчете приведена в соответствии с приказом Минфина РФ от 21.12.2012г. № 171н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации РФ», применяемых с 1 января 2013 года, бюджетные ассигнования по межбюджетным трансфертам отражены по подразделам, соответствующим дальнейшему направлению расходования передаваемых межбюджетных трансфертов.

В соответствии со статьей 87 Бюджетного кодекса РФ в муниципальном образовании ведется реестр расходных обязательств. Порядок ведения реестра утвержден постановлением администрации МО «Кингисеппский муниципальный район».

Расходы, произведенные в 2013 году в разрезе подразделов классификации расходов, характеризуются следующими показателями:

Расходы на содержание высшего должностного лица, представительного органа, администрации муниципального района произведены в пределах утвержденных ассигнований, с экономией в расходах в сумме 7680,8тыс.руб.

Как следует из представленного анализа в таблице №7, расходы по таким направлениям как ГО и ЧС (415,4тыс.руб.); расходы, связанные с предоставлением субсидий на организацию пассажирского автотранспортного обслуживания населения, на возмещение недополученных доходов, связанных с предоставлением льгот на проезд в общественном транспорте (60 323,8 тыс.руб.); по предоставлению межбюджетных трансфертов МО «Кингисеппское городское поселение» на поддержку малого предпринимательства и защиту прав потребителей (1108,1тыс.руб.); молодежной политике и оздоровлению детей (5094,7тыс.руб.); культура (4401,6тыс.руб.); пенсионное обеспечение (148,7тыс.руб.); социальное обслуживание (53324,6тыс.руб.); физическая культура (275,2тыс.руб.) и массовый спорт (9341,5тыс.руб.) исполнены на 100%.

По остальным направлениям расходов получено неисполнение расходной части бюджета по следующим причинам:

По подразделу 0111 «Резервные фонды» утвержден резервный фонд администрации МО «Кингисеппский муниципальный район». По состоянию на 01.01.2014 года нераспределенный остаток средств резервного фонда составил 2 400,4тыс.руб. при утвержденных ассигнованиях 5000,0тыс.руб., что обусловлено отсутствием обращений о выделении средств резервного фонда, отсутствием чрезвычайных ситуаций в течение отчетного года.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в течение 2013 года произведены расходы на общую сумму 60 385,8 тыс.руб. или 89,8% от плана (67209,2тыс.руб.), не исполнены бюджетные назначения в сумме 6 823,4 тыс.руб., в том числе:

- в сумме 3 257,4 тыс.руб. – из-за длительности подготовки технической документации перенесен срок проведения аукциона на 09.01.2014 года на заключение муниципального контракта на проведение работ по рекультивации свалки ТБО;
- в сумме 400,0 тыс.руб. – в результате экономии по результатам торгов при заключении договоров на оценку и формирование земельных участков, на поставку компьютерного оборудования для комитета архитектуры и градостроительству; снижения фактической стоимости работ по технической инвентаризации нежилых объектов в 2013 году;
- в сумме 95,6 тыс.руб. – бюджетные ассигнования, выделенные на сопровождение программных комплексов КУМИ, не освоены по техническим причинам, а именно, несовместимости настроек сервера с параметрами баз данных. Срок исполнения договора на установку многопользовательской программы учета договоров аренды земельных участков, продлен до марта 2014 года;
- в сумме 63,8 тыс.руб. – бюджетные ассигнования на исполнение ВЦП "Повышение потенциала местных властей по оказанию электронных услуг в приграничном районе», утвержденной в рамках приграничного сотрудничества Европейского инструмента соседства и партнерства «Эстония-Латвия-Россия», не освоены в связи с возникшей необходимостью частичного изменения утвержденного перечня закупаемой техники и программного обеспечения. Согласование перечня с техническим секретариатом Программы будет произведено в 2014 году;
- в сумме 1 500,0 тыс.руб. - не освоены бюджетные ассигнования на разработку системы обеспечения градостроительной деятельности для комитета по архитектуре и градостроительству, т.к. аукцион, назначенный на 10.12.2013года не состоялся и перенесен на начало 2014 года;
- бюджетные назначения в сумме 1 506,5 тыс.руб. остались не востребованными.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» бюджетные назначения не исполнены в сумме 491,5тыс.руб. (57,4% исполнения от плана-1153,6тыс.руб.) по ДЦП "Профилактика правонарушений и террористических

угроз в Ленинградской области на 2013-2015 годы" - по причине заключения муниципальных контрактов в конце года - 18.12.2013 года и частичным выполнением работ по ним в декабре 2013года. Расходы произведены за счет средств бюджета МО «Кингисеппское городское поселение».

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы за счет средств местного бюджета составили 1 123,3тыс.руб. (91,7% исполнения от плана-1225,0тыс.руб.). Исполнение произведено исходя из фактического количества обратившихся сельхозпроизводителей на получение субсидии на сохранение и увеличение поголовья фуражных коров молочного направления в рамках ВЦП «Создание условий для развития молочно-товарного производства «МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013год». Не освоены бюджетные ассигнования в сумме 101,7тыс.руб.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» по сравнению с прошлым годом расходы в 2013 году уменьшились на 399,4тыс.руб. и составили 14 706,2 тыс.руб. или на 21,9% от плана – 66999,2тыс.руб.

Бюджетные назначения в сумме 52 293,1 тыс.руб. не исполнены в результате:

- средства местного бюджета в сумме 477,3 тыс.руб., выделенные на зимнее содержание дорог, не освоены в результате благоприятных климатических условий в регионе;

- остаток средств областного бюджета в сумме в сумме 49 822,5 тыс.руб. и местного бюджета в сумме 1 975,5тыс.руб., выделенные на строительство дороги к полигону по утилизации ТБО от а/д А-121, согласно пояснительной записке Администрации к отчету об исполнении бюджета за 2013 год, образовался в связи с проведением 27.12.2013 года аукциона и, соответственно, заключением муниципального контракта уже в 2014 году. В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, администрацией МО «Кингисеппский муниципальный район», произведен возврат неиспользованного остатка денежных средств в сумме 49 822,5 тыс.руб. в бюджет Ленинградской области (справка органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 15.01.2014 года).

Кроме того, по данному подразделу за счет средств областного бюджета произведены расходы: на реализацию мероприятий по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения, в т.ч. в населенных пунктах Ленобласти (Калливере-Венекюля) в сумме 12537,3тыс.руб.; перечислены ИМБТ в МО «Опольевское сельское поселение» на ремонт автомобильных дорог местного значения в д.Ополье – 500,0тыс.руб. и в МО «Нежновское сельское поселение» - на ремонт дорог в д.Павлово – 500,0тыс.руб.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» бюджетные назначения исполнены в сумме 41 041,1тыс.руб. или 14,9% от плановых назначений – 48267,6тыс.руб. За 2013 год по данному подразделу произведено расходов в сумме 7226,5тыс.руб., из них:

- на реализацию ЦП «Обеспечение специалистов бюджетной сферы Кингисеппского муниципального района жилыми помещениями специализированного жилищного фонда и жилищного фонда коммерческого использования на 2010-2013 годы» в сумме 5766,8тыс.руб. (12,4% к плану),
- на ремонт муниципальных квартир – 259,6тыс.руб.,

- на предоставление межбюджетного трансферта (МБТ) МО «Опольевское сельское поселение» на строительство нового жилья по региональной программе по переселению из аварийного жилого фонда в поселке Алексеевка в сумме 1200,0 тыс.руб. (79% к плану).

Неосвоенными остались бюджетные ассигнования:

- на исполнение ЦП «Обеспечение специалистов бюджетной сферы Кингисеппского муниципального района жилыми помещениями специализированного жилищного фонда и жилищного фонда коммерческого использования на 2010-2013 годы» в сумме 40 699,1 тыс.руб. – в результате опубликования на сайте закупок только в декабре 2013 года информации о проведении открытого аукциона в электронной форме о приобретении квартир в г.Кингисеппе посредством участия в долевом строительстве многоквартирного жилого дома, срок окончания подачи заявок – январь 2014 года, проведение аукциона назначено на январь 2014 года. При этом, срок исполнения целевой программы ограничен 2013 годом.

- на предоставление МБТ МО «Опольевское сельское поселение» на строительство нового жилья по переселению граждан из аварийного жилого фонда в сумме 317,4 тыс.руб., т.к., согласно заключенному соглашению, перечисление средств в поселение осуществлялось поэтапно, на основании заявок поселения, исходя из фактических потребностей.

Расходы бюджета за 2013 год по подразделу **0502 «Коммунальное хозяйство»** по сравнению с 2012 годом уменьшились в связи с тем, что с 01.01.2013 года компенсация выпадающих доходов организациям, предоставляющим населению услуги теплоснабжения по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, осуществляется из бюджета Ленинградской области.

Исполнение плановых назначений по подразделу **0502** за 2013 год составило 1 322,7 тыс.руб. или 40,0% от плановых назначений - 3307,7 тыс.руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета за 2013 год произведены расходы на реализацию ВЦП «Газификация населенных пунктов МО «Кингисеппский муниципальный район» составили 50,0 тыс.руб. или 7,7%, на предоставление МБТ МО «Фалилеевское сельское поселение» на приобретение материалов для устранения аварийной ситуации поселкового водовода за счет средств резервного фонда администрации муниципального района в сумме 46,7 тыс.руб.;

- за счет средств областного бюджета приобретены автономные источники электроснабжения (дизель-генераторы) на сумму 1226,0 тыс.руб.

Не исполнены бюджетные назначения в сумме 1 985,0 тыс.руб., в том числе:

- по ВЦП «Газификация населенных пунктов МО «Кингисеппский муниципальный район» - в сумме 600,0 тыс.руб. - администрацией в 2013 году заключены муниципальные контракты с ОАО «Леноблгаз» на повторные испытания перед пуском газа и техническое обслуживание газопровода к жилой застройке д.Б.Луцк и М.Луцк Кингисеппского муниципального района. Исполнение по указанным муниципальным контрактам будет осуществлено в

2014 году после оформления технического плана газопровода и получения свидетельства о регистрации права собственности ;

- по адресной инвестиционной программе МО «Кингисеппский муниципальный район» - в сумме 800,0 тыс.руб. - на проектные работы по газопроводу к жилой застройке д.Б.Пустомержа, ст.Веймарн в результате неисполнения подрядчиком ООО «Геодезия и Проектирование» сроков выполнения работ по муниципальным контрактам от 06.11.2013года. При предъявлении в 2014 году актов выполненных работ и счетов на оплату, администрацией будут выставлены штрафные санкции;

- по адресной инвестиционной программе МО «Кингисеппский муниципальный район» - в сумме 500,0 тыс.руб. - на корректировку проектно-сметной документации на строительство газопровода высокого и низкого давления к жилой застройке д.Котлы, в связи с заключением муниципального контракта 09.12.2013года и сроком выполнением работ – 08.04.2014года.

По подразделу 0503 «Благоустройство» исполнение составило 9948,6 тыс.руб. или 93,1% от утвержденных плановых назначений на 2013 год, бюджетные назначения в сумме 739,3 тыс.руб. остались неисполненными в результате проведенных котировок, аукционов на заключение муниципальных контрактов:

- в сумме 301,6 тыс.руб. - на организацию и содержание мест захоронения, в связи с образовавшейся экономией по результатам проведенных котировок;

- в сумме 437,7 тыс.руб. - по ВЦП «Улучшение экологической и санитарно-эпидемиологической обстановки на территории МО «Кингисеппский муниципальный район» - по результатам проведенного аукциона на закупку контейнеров для установки вдоль региональных дорог.

За счет средств областного бюджета произведены расходы на предоставление межбюджетных трансфертов в бюджеты поселений на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения Ленинградской области в сумме 1 053,6 тыс.руб. (исполнение 100% к уточненному плану), на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области, в сумме 4 041,9 тыс.руб. (исполнение 100%).

За счет средств бюджета муниципального района предоставлен МБТ МО «Город Ивангород» на приобретение уборочной техники для благоустройства города в сумме 2000,0тыс.руб.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области ЖКХ» не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 316,3 тыс.руб. (93,4% исполнения от плана), выделенные из местного бюджета на корректировку проектной документации, проведение государственной экспертизы усадебной застройки в д.Ополье, т.к. госэкспертиза проектно-сметной документации на указанный объект начата 18.10.2013года и проводится по настоящее время в ГАУ «Леноблгосэкспертиза»;

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» расходы направлены на организацию общедоступного бесплатного дошкольного образования на территории Кингисеппского муниципального района в сумме 340 256,7тыс.руб. или 98,5% от плановых назначений.

За счет средств бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» произведены расходы в полном объеме:

- по перечислению субсидий бюджетным учреждениям на исполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг – 193 008,6тыс.руб. - 100%;
- субсидий бюджетным учреждениям на содержание имущества и оплату коммунальных услуг – 44 727,7тыс.руб. – 98% - исходя из фактических потребностей;
- на уплату земельного налога – 1173,2тыс.руб. – 100%.

Не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 4 056,9 тыс. руб., из них:

-остались неосвоенными назначения на предоставление целевой субсидии на мероприятия в рамках Соглашения о социально-экономическом сотрудничестве с ОАО «НОВАТЕК» в сумме 3 073,6тыс.руб., из них: в связи с изготовлением проектно-сметной документации на ремонт бассейна МБДОУ №2 «Детский сад общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по физическому развитию детей» - средства в сумме 2500,0тыс.руб. планируется направить на ремонт в 2014 году; в связи с незавершенными ремонтными работами МБДОУ №14 «Детский сад общеразвивающего вида» - средства в сумме 569,3тыс.руб. будут освоены в 2014 году;

- не освоены средства субсидий на иные цели в сумме 1 186,1тыс.руб. – в результате экономии при заключении контрактов (по результатам конкурсных процедур) на изготовление и установку окон, и замену дверей для МБДОУ «Детский сад» д.Ополье, МБДОУ «Детский сад» д. Пустомержа;

- по ДЦП «Развитие дошкольного образования в Ленинградской области на 2011-2013 годы», средства из бюджета Ленинградской области в сумме 60,0тыс.руб поступили 30.12.2013 года, в связи с чем, Комитетом по образованию произведен возврат указанных средств в областной бюджет (заявка на возврат от 10.01.2014г. №11).

- по компенсации выпадающих доходов (части родительской платы) муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждениям, реализующим образовательную программу дошкольного образования, за осуществление присмотра и ухода за детьми (льготным категориям) не исполнение составило в сумме 1775,0тыс.руб., связи с тем, что расходы произведены исходя из фактической потребности в средствах.

Расходы за счет средств областного бюджета на организацию основной общеобразовательной программы дошкольного образования произведены в полном объеме – расходы составили 49567,4тыс.руб. За счет средств федерального бюджета реализованы мероприятия по модернизации систем дошкольного образования в сумме 12000,0тыс.руб. – на 100%.

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы произведены в сумме 763 903,3 тыс.руб. или 99,4% от плана. Неосвоенными остались ассигнования в сумме 4 379,0 тыс.руб., в основном в результате:

- неосвоения бюджетных ассигнований за счет местного бюджета в сумме 1 188,4 тыс.руб. - в связи с объявлением в декабре 2013 года конкурса на проведение проектных работ на присоединение к электросетям школы на 220 мест в деревне Б.Пустомержа, вскрытие конвертов состоится 20.02.2014года;

-не освоены средства в рамках договора целевого благотворительного пожертвования денежных средств от ООО «Спецмотнефтепорт Усть-Луга» на

ремонт Кингисеппского детского дома в сумме 1988,1тыс.руб., по причине образовавшейся экономии по результатам проведенных аукционов. Ремонтные работы выполнены в полном объеме.

За счет средств бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» по общеобразовательным учреждениям и учреждениям дополнительного образования детей произведены следующие расходы:

- на перечисление субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг – 89143,4тыс.руб. – 100%;
- субсидий бюджетным учреждениям на содержание имущества и оплату коммунальных услуг – 45787,3тыс.руб. - исходя из фактических потребностей;
- субсидий на иные цели – 3316,2тыс.руб. – 100%;
- субсидии негосударственному образовательному учреждению «Школа православной культуры» - 4159,7тыс.руб. – 100%;
- на уплату земельного налога –2823,3тыс.руб. – исходя из фактических потребностей;
- на строительство школы в п.Усть-Луга – 68118,3тыс.руб. – 98,2% - исходя из фактических потребностей.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнение составило 52 931,1 тыс.руб. или 89,7% от утвержденных бюджетных назначений. Не освоены бюджетные ассигнования в сумме 6 058,3 тыс.руб., в том числе в основном:

- в сумме 3 094,9 тыс.руб.- по причине образовавшейся экономии по результатам проведенных аукционов на заключение муниципальных контрактов в рамках исполнения долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности бюджетными учреждениями и органами местного самоуправления МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013-2015 год», ведомственной целевой программы «Укрепление материально-технической базы образовательных учреждений МО «Кингисеппский муниципальный район»;
- в сумме 1 241,0 тыс.руб. - по адресной инвестиционной программе «Присоединение к сетям, проведение государственной экспертизы проекта детского сада на 140 мест в пос.Усть-Луга» - в результате того, что оставшаяся сумма по договору, подлежит оплате после подписания актов технологического присоединения в 2014 году;
- бюджетные ассигнования по целевой программе приграничного сотрудничества Европейского инструмента соседства и партнерства «Эстония-Латвия-Россия «Проект ARIEE» (2013-2014гг.) не освоены в сумме 1 193,4 тыс.руб. - в связи с поступлением средств гранта в бюджет муниципального района в ноябре 2013 года. Муниципальный контракт заключен в декабре 2013 года, согласно условиям контракта срок выполнения работ в 2014 году.

По подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» - исполнение составило в сумме 28 037,2тыс.руб. или 86,5% от плана. Не исполнение плановых назначений в сумме 4 372,2 тыс.руб. произошло в результате поступления средств областного бюджета в сумме 4 365,9 тыс.руб. на ремонт Усть-Лужской участковой больницы в ноябре-декабре 2013 года и,

соответственно, невозможности заключения муниципальных контрактов, по причине длительности проведения конкурсных процедур. В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, средства в указанной сумме возвращены в полном объеме в бюджет Ленинградской области (справка органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 15.01.2014г.).

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» за 2013 год произведены расходы в сумме 9171,3 тыс.руб. или 95,5% от годового плана, не исполнены бюджетные назначения в сумме 435,6 тыс.руб.

За счет средств местного бюджета произведены расходы по строительству инженерных сетей, монтажу оборудования и присоединение ФАПа д.Б.Куземкино к электросетям, контрольно-измерительная съемка, изготовление технического паспорта (расходы произведены в сумме 7639,8 тыс.руб. или 95% от плана); на разработку ПСД для размещения и функционирования системы рентгенографии и цифрового флюорографа (исполнение 100%); на приобретение противоклещевого иммуноглобулина (100%). За счет средств бюджета Ленинградской области произведены расходы на осуществление отдельных полномочий в сфере охраны здоровья граждан; на реализацию мероприятий по развитию общественной инфраструктуры (исполнение 100%).

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнение составило 429 464,6 тыс.руб. или 84,1% от утвержденного плана. Не освоены бюджетные ассигнования в сумме 81 427,3тыс.руб., в основном по следующим причинам:

- средства субвенции (за счет средств областного бюджета) на обеспечение жильем нуждающихся в улучшении жилищных условий отдельных категорий граждан, установленных ФЗ от 12.01.1995г. №5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2008г. №714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов" использованы на 47,4% от плана - на приобретение квартиры;

- исполнение средств субвенции на предоставление мер социальной поддержки для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, произведено исходя из фактических потребностей;

- экономии средств местного бюджета в рамках софинансирования по ДЦП «Поддержка граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий», в результате изменений, внесенных в Порядок предоставления социальной выплаты (ранее выплачивался 1 % от стоимости жилья на одну семью, после изменений в Порядок, из расчета 1 тыс.руб. на одну семью).

- в связи с уменьшением количества обратившихся получателей социальных пособий, по сравнению с планируемым, по следующим выплатам:

 - *субвенции на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан за январь-декабрь 2013 года;

 - *денежная компенсация за ремонт, бензин, техническое обслуживание транспортных средств инвалидам, получившим транспортные средства через органы социальной защиты.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» бюджетные назначения освоены в сумме 57 437,3тыс.руб. или 98,1% от плана. Не освоены ассигнования в сумме 1 079,9 тыс.руб., в том числе:

-утвержденные бюджетные назначения на выплаты семьям опекунов и приемным семьям, в 2013 году исполнены на 97,4%, исходя из фактических потребностей.

-не освоены бюджетные ассигнования бюджета Ленинградской области в сумме 470,8 тыс.руб. (98,2% исполнения от плана), выделенные на приобретение квартир детям-сиротам, детям, оставшихся без попечения родителей, а также детям, находящимся под опекой (попечительством), не имеющим закрепленного жилого помещения, в результате того, что оставшихся средств субсидии не достаточно для приобретения квартиры. В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, администрацией МО «Кингисеппский муниципальный район» произведен возврат неиспользованной суммы субсидии в сумме 470,8 тыс.руб. в бюджет Ленинградской области (справки ОФК о возврате денежных средств от 15.01.2014г. № ПСК50830, №ПСК50832).

В течение 2013 года приобретено 18 квартир для детей-сирот.

По подразделу 1102 «Массовый спорт» бюджетные назначения исполнены на 98,4% (9341,5 тыс.руб.) и направлены:

-за счет средств бюджета района - на обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 1174,7тыс.руб. или 91,2% от плана; на реализацию мероприятий по ВЦП «Физическая культура и спорт Кингисеппского муниципального района» - 1403,5тыс.руб. (97,3%); по ВЦП «Развитие футбола в Кингисеппском районе» - 3691,3тыс.руб. (100%); на расходы по присоединению к электросетям Ледовой арены в г.Кингисепп – 3000,0тыс.руб. (100%);

-за счет средств бюджета Ленинградской области – на исполнение мероприятий по ДЦП «Улучшение качества жизни детей инвалидов с ограниченными возможностями в Ленинградской области» на 2012-2014гг» - 72,0тыс.руб.

По подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» - не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 8 728,4 тыс.руб. (48,9% исполнения от плана) в результате:

- средства местного бюджета в сумме 100,0 тыс.руб. и средства областного бюджета в сумме 8 000,0 тыс.руб., выделенные на капитальный ремонт спортивной площадки Опольевской СОШ с установкой дополнительного оборудования, не освоены в связи с проведением аукциона в декабре 2013 года и заключением муниципального контракта в январе 2014 года;

- средства местного бюджета в сумме 319,1 тыс.руб. и средства областного бюджета в сумме 309,3 тыс.руб., не освоены по причине образовавшейся экономии при заключении муниципальных контрактов на ремонт и частичную перепланировку спортивного зала МБОУ ДОД «ДЮСШ» г.Кингисеппа и г.Ивангород.

В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, администрацией МО «Кингисеппский муниципальный район», произведен возврат неиспользованного остатка денежных средств в бюджет Ленинградской области в сумме 8 309,3тыс.руб. (справки органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 15.01.2014г. №ПСК50829, №ПСК50888).

По подразделу 1301 «Обслуживание муниципального долга» бюджетные назначения за счет средств местного бюджета направлены на погашение процентных платежей по долговым обязательствам в сумме

4 217,2тыс.руб. или 75,6% от плана. Расходы произведены согласно муниципальному контракту и договору о предоставлении бюджетного кредита.

По подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований» за 2013 год профинансировано всего 79 488,6 тыс.руб. или 100% от годового плана.

**Анализ
перечисления дотации на выравнивание бюджетной
обеспеченности поселений из фонда финансовой поддержки
МО «Кингисеппский муниципальный район»
в 2013 году**

Таблица № 8 (тыс.руб.)

Наименование поселения	Утверждено на 2013г.	Исполнено за 2013 год	% исполнения
1	2	3	5
Большелуцкое с/п	0	0	-
Вистинское с/п	0	0	-
Котельское с/п	10 869,8	10 869,8	100
Куземкинское с/п	3 829,6	3 829,6	100
Нежновское с/п	440,8	440,8	100
Опольевское с/п	3 382,4	3 382,4	100
Пустомержское с/п	3 852,6	3 852,6	100
Усть-Лужское с/п	0	0	-
Фалилеевское с/п	3 135,4	3 135,4	100
Кингисеппское гор/п	778,2	778,2	100
Ивангородское гор/п	6 011,7	6 011,7	100
В С Е Г О :	32 300,5	32 300,5	100

**Анализ
перечисления дотации на выравнивание бюджетной
обеспеченности поселений из фонда финансовой поддержки
поселений за счет субвенции из бюджета Ленинградской области
в 2013 году**

Таблица № 9 (тыс.руб.)

Наименование поселения	Утверждено на 2013г.	Исполнено за 2013 год	% исполнения
1	2	3	5
Большелуцкое с/п	0	0	-
Вистинское с/п	0	0	-
Котельское с/п	1 728,3	1 728,3	100
Куземкинское с/п	1 802,1	1 802,1	100
Нежновское с/п	0	0	100
Опольевское с/п	2 538,4	2 538,4	100
Пустомержское с/п	1 3908	1 3908	100
Усть-Лужское с/п	0	0	-
Фалилеевское с/п	1 040,2	1 040,2	100
Кингисеппское гор/п	34 439,1	34 439,1	100
Ивангородское гор/п	7 249,2	7 249,2	100
В С Е Г О :	47 188,0	47 188,0	100

**Иные межбюджетные трансферты, перечисленные из бюджета МО
«Кингисеппский муниципальный район» в бюджеты поселений**

Таблица № 10 (тыс.руб.)

Наименование	План 2013 г. (тыс.руб.)	Исполнено за 2013г. (тыс.руб.)	Отклонение (+;-) (тыс.руб.)	% исполнения
1	2	3	4	5
Иные межбюджетные трансферты на мероприятия по реализации целевых программ МО «Кингисеппский муниципальный район» и иные цели	5 491,5	5 260,6	-230,9	95,8
Иные межбюджетные трансферты на софинансирование расходов по расселению аварийного жилья, посредством строительства новых малоэтажных домов на 2013 год	1 517,4	1 200,0	-317,4	79,1
Иные межбюджетные трансферты на подготовку и проведение мероприятий, посвященных дню образования ЛО	5 541,9	5 541,9	-	100
Иные межбюджетные трансферты на развитие обществен. инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	5 463,6	5 463,6	-	100
ИТОГО ИНЫЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ:	18 014,4	17 466,1	-548,3	97,0

Как следует из данных, приведенных в таблице, иные межбюджетные трансферты по перечислениям из бюджета района в бюджеты поселений за 2013год исполнены в целом на 97,0%, неисполнение составило в сумме 548,3тыс.руб., в том числе:

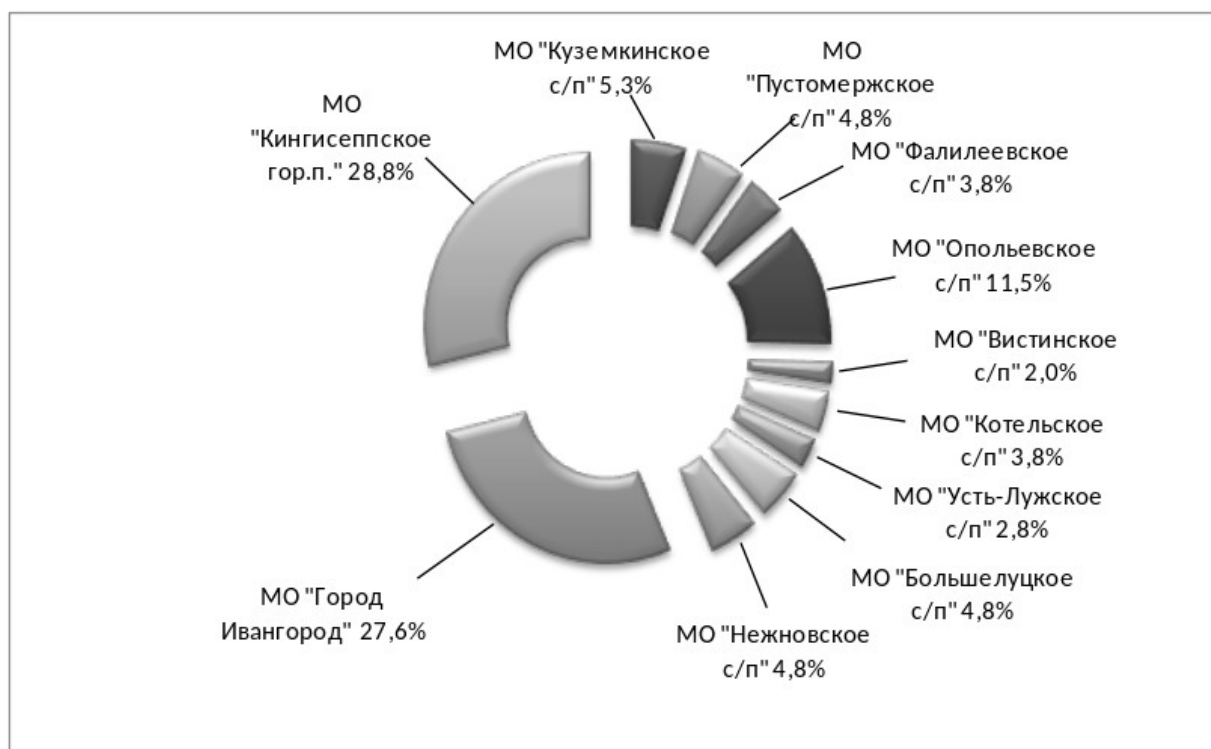
-иные межбюджетные трансферты в сумме 145,9тыс.руб., выделенные МО«Кингисеппское городское поселение» на проведение районных мероприятий в рамках ВЦП «Культура Кингисеппского района», ВЦП «Физическая культура и спорт Кингисеппского района» - не освоены по причине образовавшейся экономии по проведенным мероприятиям;

-иные межбюджетные трансферты для МО «Опольевское сельское поселение» на софинансирование расходов по региональной адресной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории ЛО в 2013-2015 годах» освоены на 79,1% или в сумме 1200,0тыс.руб. Средства межбюджетного трансферта в сумме 317,4 тыс.руб. остались неосвоенными, т.к., согласно заключенному соглашению, перечисление средств в поселение осуществлялось поэтапно, на основании заявок поселения, т.е. исходя из фактических потребностей;

-иные межбюджетные трансферты в сумме 85,0тыс.руб., выделенные из районного бюджета 04.12.2013года на разработку проектно-сметной документации по реконструкции тепловых сетей в д.Фалилеево МО«Фалилеевское сельское поселение» в рамках софинансирования адресной инвестиционной программы Ленобласти, - не освоены по причине длительности сроков проведения конкурсных процедур.

Объемы перечислений иных межбюджетных трансфертов из бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» в бюджеты поселений в течение 2013 года приведена в диаграмме №2.

Диаграмма № 2. Структура перечислений иных межбюджетных трансфертов из бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» в бюджеты поселений в 2013 году



Анализ межбюджетных трансфертов, предоставленных из районного бюджета в бюджеты поселений представлен в приложении № 4 к заключению.

6. Сведения об исполнении долгосрочных целевых программ, ведомственных целевых программ.

В соответствии с приложением №15 к первоначальному решению Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» от 05.12.2012г. №640/2-с о бюджете на 2013 год, расходы на реализацию федеральных, региональных, муниципальных и ведомственных целевых программ утверждены в общей сумме 282 079,6 тыс.руб.

Согласно представленному отчету об исполнении бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013год, целевые программы

исполнены в сумме 461 294,0 тыс.руб. при уточненных плановых назначениях - 583 316,7 тыс.руб. или на 79,1%, в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджетов исполнены в сумме 331 964,5 тыс.руб. при плановых годовых назначениях - 398 978,6 тыс.руб. или на 83,2%;

- за счет средств местного бюджета исполнение составило 129 329,5 тыс.руб. при плановых назначениях - 184 338,1 тыс.руб. или на 70,2%.

Анализ исполнения адресных инвестиционных, долгосрочных и ведомственных целевых программ, предусмотренных за счет бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» в 2013 году, приведен в приложении № 5 к заключению.

7. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности муниципальных учреждений в динамике за 3 года.

Таблица № 11 (тыс. руб.)

Наименование учреждения	Кредиторская задолженность			Дебиторская задолженность		
	по состоян. на 01.01.12	по состоян. на 01.01.13	по состоян. на 01.01.14	по состоян. на 01.01.12	по состоян. на 01.01.13	по состоян. на 01.01.14
1	2	3	4	5	6	7
Комитет по образованию	3 638,8	180,9	-6,9	- 1 354,7	-478,8	-389,8
Администрация МО	- 80,5	-105,7	310,4	-107 086,4	-215 804,6	-65 692,4
КСЗН	-10,2	-44,3	-247,6	-1 194,6	78,1	4 728,1
Совет депутатов	-79,2	-171,5	-102,3	27,8	28,3	44,9
Комитет финансов	-	-	-	3 854,5	-266,9	169,0
КУМИ	-	-	-	47 034,0	33 467,0	19 516,2
ИТОГО	3 504,0	-140,6	-46,4	-58 719,4	-182 976,9	-41 624,0

Согласно данным, приведенным в таблице, кредиторская задолженность муниципальных учреждений по сравнению с прошлыми годами снизилась на 94,2 тыс.руб. и на конец года составила 46,4 со знаком «минус».

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014 года составила 41 624,0 тыс.руб. со знаком «минус», нереальной к взысканию задолженности нет.

Кредиторская задолженность по главным распределителям бюджетных средств:

- комитет по образованию администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» - кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014 года составила 6,9 тыс.руб. со знаком «минус», сложившаяся из задолженности ГУ ЛРОФСС РФ, которая образовалась в результате превышения произведенных расходов над начисленными страховыми взносами (по листкам временной нетрудоспособности), и подлежащая восстановлению;

- администрация МО «Кингисеппский муниципальный район» - кредиторская задолженность составила 310,4 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности нет. В составе кредиторской задолженности значится текущая

задолженность за декабрь 2013 года за оказанные коммунальные услуги – 212,3 тыс.руб., услуги связи – 128,6 тыс.руб., прочие услуги – 11,8 тыс.руб., перечислениям земельного налога – 70,1 тыс.руб. на земельный участок для размещения взлетно-посадочной площадки, используемой для патрулирования лесов от пожаров, за 4квартал 2013года. Также в составе кредиторской задолженности значится задолженность ГУ ЛРОФСС РФ в сумме 112,4 тыс.руб. со знаком “минус“, образовавшаяся в результате превышения произведенных кассовых расходов над фактически начисленными страховыми взносами (выплаты по больничным листам);

- комитет социальной защиты населения администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» - кредиторская задолженность на 01.01.2014 год составила 247,6 тыс.руб. со знаком “минус“, сложившаяся из задолженности ФСС, которая образовалась в результате превышения произведенных расходов над начисленными страховыми взносами (выплат по больничным листам);

- Совет депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» - кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014 года составила 102,3 тыс. руб. со знаком «минус», сложившаяся из задолженности ГУ ЛРОФСС РФ, которая образовалась в результате превышения произведенных расходов над начисленными страховыми взносами (за счет выплат ежемесячного пособия по уходу за ребенком).

Дебиторская задолженность по главным распределителям бюджетных средств:

- комитет по образованию администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» - дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014г. составила 389,8тыс.руб. со знаком “минус“, которая образовалась в результате:

- остатка средств субсидии за 2013 год в сумме 501,3тыс.руб. со знаком «минус», подлежащего возврату в бюджет Ленинградской области;

- предоплаты за продукты питания для Кингисеппского детского дома в сумме 56,5 тыс.руб.;

- предоплаты за разработку проектно-сметной документации на установку теплового центра для МБДОУ «Детский сад общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по физическому развитию детей» в сумме 55,0тыс.руб.;

- администрация МО «Кингисеппский муниципальный район» - дебиторская задолженность составила 65 692,5 тыс.руб. со знаком «минус», которая сложилась в результате:

- остатков средств неиспользованных межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджетов, имеющих целевое назначение, в сумме 73613,1 тыс.руб. со знаком «минус»;

- из авансовых платежей за услуги связи – 48,4 тыс.руб., за подписку на периодические и справочные издания -164,2 тыс.руб.;

- авансовые платежи, в соответствии с условиями контрактов за работы по увеличению энергетической мощности здания администрации – 872,2 тыс.руб., за выдачу технических условий по присоединению к сетям школы в п.Усть-Луга – 3 000,0тыс.руб., за выдачу технических условий по присоединению к электросетям детского сада в п.Усть-Луга – 2 216,7 тыс.руб., за проектные работы по усадебной застройке в д.Ополье – 522,4 тыс.руб. Муниципальные контракты являются переходящими с 2013 года и работы будут выполнены в 2014-2015 годах;

- дебиторская задолженность в сумме 1 096,7 тыс.руб. - это остаток незначенной субсидии, перечисленной ОАО «Кингисеппский автобусный парк» на организацию пассажирского автотранспортного обслуживания населения между поселениями в границах МО «Кингисеппский муниципальный район» (образовавшийся в результате перефинансирования авансовых платежей по указанной субсидии);

- комитет социальной защиты населения администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» – дебиторская задолженность составила 4 728,1 тыс.руб., которая образовалась в результате: остатка неиспользованной субвенции за 2013 год в сумме 20,0тыс.руб. со знаком «минус», выделенной на выплату единовременного пособия на рождение ребенка, в связи с закрытием счета получателя; авансовых платежей в сумме 4 748,1 тыс.руб., перечисленных Комитетом за услуги почтовой связи по упреждающим социальным выплатам за январь 2014г., согласно установленного регламента; за подписку на первое полугодие 2014 года.; за коммунальные услуги за январь 2014года - в целях обеспечения бесперебойной деятельности учреждений;

- Совет депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» - дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014 года составила 44,9тыс.руб. - авансовые платежи за подписку на 2014 год и услуги связи за январь 2014года (в соответствии с условиями договора);

- комитет финансов администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» - дебиторская задолженность составила 169,0 тыс.руб., сложившаяся из задолженности по возмещению материального ущерба физическим лицам, согласно Решения суда о возмещении материального ущерба);

- комитет по управлению имуществом МО «Кингисеппский муниципальный район» - дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014г. составила 19 516,2 тыс.руб., которая сложилась из недоимки по арендной плате за землю в сумме 19 172,2тыс.руб., по арендной плате за имущество – 344,0 тыс.руб.

8. Дефицит бюджета источники его покрытия, состояние муниципального долга.

В соответствии с приложением № 9 к решению Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» от 05.12.2012г. № 640/2-с о бюджете на 2013 год и плановый период на 2014 и 2015 годы, главными администраторами источников внутреннего финансирования дефицита бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» утверждены: Комитет финансов администрации МО «Кингисеппский муниципальный район», Комитет по управлению имуществом МО «Кингисеппский муниципальный район». Указанным выше решением, источники финансирования дефицита бюджета закреплены за главными администраторами источников внутреннего финансирования дефицита бюджета в соответствии со статьей 96 Бюджетного кодекса РФ.

**Анализ
источников финансирования дефицита бюджета.**

Таблица № 12 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Неисполненные назначения
1	2	3	4
Результат исполнения бюджета (дефицит/профицит)	-384 636,4	-276 796,1	x
Источники финансирования дефицита бюджета – всего	384 636,4	276 796,1	-107 840,3
в том числе :			
Источники внутреннего финансирования бюджета	112 477,4	105 910,0	-6 567,4
из них:			
Разница между полученными и погашенными муниципальным образованием кредитами кредитных организаций в валюте РФ	45 567,4	39 000,0	6 567,4
<i>Получение кредитов от кредитных организаций</i>	<i>247 461,4</i>	<i>137 000,0</i>	<i>-110 461,4</i>
<i>Погашение кредитов от кредитных организаций</i>	<i>-201 894,0</i>	<i>-98 000,0</i>	<i>103 894,0</i>
Разница между полученными и погашенными муниципальным образованием в валюте РФ бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы РФ	66 910,0	66 910,0	0
<i>Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	<i>66 910,0</i>	<i>66 910,0</i>	<i>0</i>
<i>Погашение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Изменение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета	272 159,0	170 886,1	-101 272,9
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов	-2 341 434,2	-2 362 463,5	-21 029,3
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов	2 613 593,2	2 533 349,6	-80 243,6

В первоначально принятом бюджете на 2013 год дефицит бюджета утвержден в сумме 158 959,4 тыс.руб. или 6,5% от суммы собственных доходов

бюджета. В уточненном бюджете (решение Совета депутатов от 19.02.2014 года № 881/2-с) дефицит утвержден в сумме 384 636,4 тыс.руб. или 7,6% от суммы собственных доходов бюджета, что не нарушает положений пункта 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета предусмотрены разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций, разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами, предоставленными другими бюджетами бюджетной системы РФ, и изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета, что соответствует статье 96 Бюджетного кодекса РФ.

По итогам исполнения бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год фактически сложился дефицит бюджета в сумме 276 796,1 тыс.руб.

Источниками покрытия дефицита бюджета являлись:

- разница между полученными и погашенными муниципальным образованием кредитами кредитных организаций в валюте РФ в сумме 39 000,0 тыс.руб. (получено кредитов от кредитных организаций на сумму 137 000,0 тыс.руб.; за отчетный период погашено кредитов от кредитных организаций на сумму 98 000,0 тыс.руб.);
- разница между полученными и погашенными муниципальным образованием бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 66 910,0 тыс.руб. (получен целевой бюджетный кредит из областного бюджета на сумму 66 910,0 тыс.руб. на строительство школы в п.Усть-Луга, погашения бюджетного кредита в 2013 году не производилось).
- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета по состоянию на 01.01.2014 года составило 170 886,1 тыс.руб.

Анализ структуры муниципального долга за 2013 год.

Таблица № 13 (тыс.руб.)

Виды долговых обязательств	Долг на 01.01.13 года	Привлечено в течение года	Погашено в течение года	Муницип. долг на 01.01.2014 года	Отклонен. (+;-) (гр.5-гр.2)	Обслуживание муниципального долга		
						Проценты	штрафные санкции	Всего обслуживание долга
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Кредитные соглашения и договоры - всего,	88 000,0	203 910,0	98 000,0	193 910,0	+105 910,0	4 217,2	0,0	4 217,2
в том числе:								
-кредиты, полученные от кредитных организаций	88 000,0	137 000,0	98 000,0	127 000,0	+39 000,0	2 890,8	0,0	2 890,8
-бюджетные кредиты, полученные из бюджетов других уровней (областной бюджет)	0,0	66 910,0	0,0	66 910,0	+66 910,0	1 326,4	0,0	1 326,4
Муниципальные гарантии	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

ИТОГО:	88 000,0	203 910,0	98 000,0	193 910,0	+105 910	4 217,2	0,0	4 217,2
--------	----------	-----------	----------	-----------	----------	---------	-----	---------

На начало 2013 года объем долговых обязательств муниципального образования составлял 88 000,0 тыс.руб. (на начало 2012г.- 143 894,0 тыс.руб.). На конец 2013 года муниципальный долг по сравнению с началом года увеличился на 105 910,0 тыс.руб. и составил 193 910,0 тыс.руб., и не превысил предельной величины муниципального долга по состоянию на 01.01.2014 года – 214371,4 тыс.руб., что соответствует статье 107 Бюджетного кодекса РФ. Заимствование денежных средств в течение 2013 года производилось в пределах установленного верхнего предела муниципального долга - в сумме 226 245,4тыс.руб., что соответствует решению Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» от 05.12.2012г. №640/2 о бюджете на 2013 год, с учетом изменений и дополнений.

В течение 2013 года *привлечено кредитов* на сумму 203 209,0 тыс.руб., в том числе:

- кредит в виде возобновляемой кредитной линии, оформленный в Северо-Западном банке ОАО «Сбербанка России» в мае 2013 года, на сумму 137000,0тыс.руб. Дата погашения, согласно муниципальному контракту– 12.05.2016 года;
- целевой бюджетный кредит из бюджета Ленинградской области на сумму 66910,0тыс.руб. - получен в июле 2013 года на строительство школы в п.Усть-Луга в доле софинансирования муниципального района. Дата погашения по договору – 31.05.2016 года.

В течение 2013 года *произведено погашение долговых обязательств* по кредитам, полученным от кредитных организаций в сумме 98 000,0 тыс.руб.

Расходы по обслуживанию долговых обязательств произведены в меньшей сумме, чем планировалось и составили за 2013 год в сумме 4 217,2 тыс. руб. (при плановых назначениях 5 575,1 тыс.руб.), что не превышает 15% объема расходов бюджета муниципального района (ст. 111 БК РФ).

Долговые обязательства, принятые и погашенные в течение 2013 года, а также расходы, связанные с обслуживанием муниципального долга, отражены в муниципальной долговой книге за 2013 год в соответствующих разделах: «Кредиты от кредитных организаций», «Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ».

Муниципальная долговая книга ведется в соответствии со ст.121 Бюджетного кодекса РФ, Положением о муниципальной долговой книге МО «Кингисеппский район», утвержденным постановлением администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» от 14.02.2012г. № 222.

Финансовые вложения бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» по состоянию на 01.01.2014 года составили 1 902 125,2 тыс.руб., в том числе:

- вложения в акции ОАО «Кингисеппское автопредприятие» в сумме 41 178,4тыс.руб.,
- операции по формированию балансовой стоимости недвижимого и особо ценного движимого имущества, переданного от учредителя в оперативное управление учреждений, в сумме 1 860 946,8 тыс.руб.

9. Анализ отчета о расходовании средств резервного фонда администрации МО «Кингисеппский муниципальный район».

Решением Совета депутатов от 05.12.2012г. № 640/2-с «О бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013 год» утвержден резервный фонд администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» в сумме 5 000,0 тыс.руб., что составляет 0,3% от общего объема расходов и не нарушает положений пункта 3 статьи 81 Бюджетного кодекса РФ .

В соответствии с пунктом 6 статьи 81 Бюджетного кодекса РФ, постановлением администрации от 25.03.2010г. №1145 утвержден Порядок использования средств резервного фонда администрации МО «Кингисеппский муниципальный район».

На основании распоряжений главы администрации МО «Кингисеппский муниципальный район», из резервного фонда на различные цели выделено 2 599,6тыс.руб. Оставшиеся бюджетные ассигнования в сумме 2 400,4 тыс.руб., по состоянию на 01.01.2014 года остались нераспределенными.

Фактически за счет средств резервного фонда, в соответствии с распоряжениями главы администрации, произведено расходов в сумме 2 418,0тыс.руб. Ассигнования в сумме 181,6 тыс.руб. (2599,6-2418,0) остались неосвоенными, в результате неверно представленных реквизитов для перечисления материальной помощи гражданам, оказавшимся в тяжелом материальном положении, а также в связи с не предоставлением соответствующих документов на предоставление субсидии для оплаты заявочного взноса для участия в мероприятии.

По результатам камеральной проверки отчета о расходовании средств резервного фонда за 2013 год, Контрольно-счетная палата предлагает направления использования средств резервного фонда, установленные вышеуказанным Порядком, привести в соответствие требованиям статьи 81 Бюджетного кодекса РФ, т.е. направлять исключительно «на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в т.ч. на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций».

10. Анализ исполнения текстовых статей решения о бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район»

В текстовые статьи решения о бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013 год все соответствующие изменения и дополнения внесены своевременно и в полном объеме. Сведения об исполнении текстовых решений представлены в таблице №3 пояснительной записки к годовому отчету формы 0503160. Замечаний нет.

11. Выводы и предложения.

Выводы:

По результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год следует отметить:

1. В 2013 году в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район», при уточненном годовом плане 2 027 062,8тыс.руб., фактически поступило доходов в сумме 1 905 648,5тыс.руб., в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы (собственные доходы) – при уточненном годовом плане 632 777,4тыс.руб. фактически поступило 634 684,9тыс.руб. или 100,3% от утвержденного плана, дополнительно в бюджет поступило доходов в сумме 1 907,5тыс.руб.;

- безвозмездные поступления – при уточненном годовом плане 1 394 285,5тыс.руб. фактически поступило 1 270 963,6тыс.руб. или 91,2% от плана.

По сравнению с 2011 годом общий объем доходов бюджета за 2013 год увеличился на 6,4% или на 114 802,0тыс.руб., по сравнению же с 2012 годом поступление доходов уменьшилось на 7,26% или на 138 333,2тыс.руб.,

На протяжении последних трех последних отчетных финансовых лет наблюдается снижение поступлений собственных доходов (без учета дотации): по сравнению с 2012 годом уменьшение составило 40 992,3тыс.руб., с 2011 годом - 33 355,7тыс.руб. Поступление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из регионального фонда финансовой поддержки, входящей в состав межбюджетных трансфертов, по сравнению с 2012 годом уменьшилось на 42 972,4 тыс.руб., а по сравнению с 2011 годом – на 65 031,3тыс.руб.

Доля межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджете МО «Кингисеппский муниципальный район» составила за 2013 год в размере 50,8% от объема собственных средств (за 2012 – 60,3%, 2011 – 52,3%). То есть, в течение двух из трех последних отчетных финансовых лет превышала 30% собственных доходов местного бюджета, и, начиная с очередного финансового года, муниципальное образование не имеет права устанавливать и исполнять расходные обязательства, не связанные с решением вопросов местного значения муниципального района.

2. В разрезе доходных источников план поступления по *налоговым доходам* не исполнен на 5544,6тыс.руб., в основном в результате неисполнения

по поступлениям налога на доходы физических лиц и единого налога на вмененный доход. План поступлений НДФЛ за 2013 год исполнен на 99,2%,

бюджет не дополучил доходов в сумме 3 723,1 тыс.руб. в результате снижения поступлений по налогоплательщикам: уплата НДС с 2013 года производится по месту деятельности обособленных подразделений, а также в результате сокращения численности в связи с окончанием строительных работ.

Но следует отметить и положительную динамику исполнения по данному доходному источнику на протяжении трех последних лет: поступления за 2012 год по сравнению с 2011 годом увеличились на 61 142,1тыс.руб., за 2013 год по сравнению с 2012 годом - увеличилось на 16 383,4тыс.руб.

Наблюдается рост налогооблагаемой базы и увеличение числа плательщиков и по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения: план поступлений исполнен на 100,6%, дополнительно поступило 81,1т.р. , по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения - план поступлений исполнен на 126,3%, исполнение составило 48,0тыс.руб. при плановых назначениях 38,0 тыс.руб.

План поступлений по Единому налогу на вмененный доход исполнен на 94,9%, неисполнение по налогу в сумме 1 875,3тыс.руб. произошло в связи со снятием с учета налогоплательщиков-предпринимателей. За 2013 год индивидуальные предприниматели представили на 796 деклараций меньше, чем за аналогичный период 2012 года.

Здесь следует отметить, что по налогам со специальным налоговым режимом (единый налог на вмененный доход, единый с/х налог) допущен рост недоимки в местный бюджет по сравнению с прошлым годом на 135,4 тыс.руб., которая по состоянию на 01.01.2014года составила 1 467,7тыс.руб. (по состоянию на 01.01.2013г. - 1 332,3 тыс.руб.).

3. План поступления по *неналоговым доходам* исполнен на 105,9%, дополнительно в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год поступило доходов в сумме 7452,1тыс.руб.

По сравнению с 2012 годом поступление неналоговых доходов уменьшилось на 67 898,6тыс.руб. и это, в основном, по доходам от продажи материальных и нематериальных активов (продажа земли), от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, по поступлениям прочих неналоговых доходов.

Дополнительные поступления в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район» в течение 2013 года произведены по следующим доходным источникам:

- поступления *арендной платы за земельные участки, гос.собственность на которые не разграничена*, исполнен на 117,9 %, дополнительно поступило 8657,8тыс.руб.,

- по доходам *от сдачи в аренду имущества, составляющего казну* МО «Кингисеппский муниципальный район», исполнен на 102,1%, дополнительно в доход бюджета поступило 109,3 тыс.руб.,

- *от продажи земельных участков* исполнен на 106,4%, дополнительно в бюджет района поступило доходов в сумме 1135,2 тыс.руб.,

- поступления *от штрафов, санкций и возмещения ущерба в бюджет* за 2013 год составило 110,2%, дополнительно в бюджет поступило 1 335,5тыс.руб.,
- поступления *от оказания платных услуг* исполнен на 104,9%, дополнительно поступило 121,3тыс.руб., в основном, в результате поступления средств от компенсации затрат бюджета, связанных с оценкой земельных участков при проведении аукционов в течение 2013 года.

Не исполнен план поступлений по следующим доходным источникам:

- по прочим поступлениям *от использования имущества* (аренда помещений) исполнен на 92,7%, недополучено доходов на 297,0тыс.руб., допущен рост недоимки по сравнению с прошлым годом на 165,1тыс.руб., которая по состоянию на 01.01.2014года составила - 210,1тыс.руб.,
- *плата за негативное воздействие на окружающую среду* – поступления составили 70,2% от плана или в сумме 3 257,1тыс.руб., что связано с зачетом Ростехнадзором (по результатам сверок) сумм переоплат по ранее произведенным платежам.

4. Сумма недоимки по платежам в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район» по состоянию на 01.01.2014 года составила 24 360,3тыс.руб., основная доля которой приходится на арендную плату за землю - 78,8% и по сравнению с началом 2013 года уменьшилась на 8 428,4тыс.руб. или на 34,2%. Недоимка по арендной плате за землю во все уровни бюджета составила 38 401,4тыс.руб.

В результате проведенной претензионной работы, в бюджет района в 2013 году поступило 18735,4 тыс.руб., в том числе арендной платы за землю – 17312,4 тыс.руб., пени за несвоевременную уплату – 1 423,0 тыс.руб.

На основании решений Арбитражного суда, в течение 2013 года решениями Совета депутатов МО «Кингисеппский муниципальный район» произведено списание недоимки по арендной плате за землю и задолженности по пени за несвоевременную уплату в общей сумме 7807,2тыс.руб., в том числе по арендным платежам - в сумме 4 184,1тыс.руб. и пени - 3 623,1тыс.руб.

5. Бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год по расходам исполнен на 90,5%. При уточненных плановых назначениях в сумме 2 411 699,2 тыс.руб. исполнение составило 2 182 444,6тыс.руб., не исполнено расходов на сумму 229 254,6 тыс.руб., в том числе в результате наличия остатков неиспользованных межбюджетных трансфертов из бюджета Ленинградской области, имеющих целевое назначение, в сумме 74 134,4тыс.руб., которые будут возвращены в областной бюджет. Неполное освоение межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в большинстве случаев обусловлено поздним поступлением средств из областного бюджета, длительностью проведения конкурсных процедур, заключением муниципальных контрактов в декабре 2013 года.

Экономия бюджетных расходов в результате проведенных в течение 2013 года конкурсов (аукционов) по размещению муниципального заказов составила

19 065,4 тыс.руб., что является положительным фактором исполнения бюджета 2013 года.

6. В отчетном периоде на инвестиции в основные средства и капитальное строительство направлено 257 737,6 тыс.руб., что в 1,9 раза превышает расходы 2012 года. Инвестиции, в основном, направлены на строительство общеобразовательной школы в пос. Усть-Луга на 140 мест – 246 260,3тыс.руб., из них за счет средств бюджета Ленинградской области 178 142,0тыс.руб.

7. Анализируя кредиторскую задолженность в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, следует отметить, что просроченной кредиторской задолженности по расходным обязательствам МО «Кингисеппский муниципальный район» на 01.01.2014 года нет, что также является положительным фактором исполнения бюджета 2013 года, и делает более финансово устойчивым муниципальное образование.

Дебиторская задолженность МО «Кингисеппский муниципальный район» на 01.01.2014 года составляет 30 293,9тыс.руб., в том числе недоимка по арендной плате за землю 19172,2тыс.руб., остаток незачтенной субсидии, перечисленной ОАО «Кингисеппский автобусный парк» на организацию пассажирского автотранспортного обслуживания населения между поселениями в границах МО «Кингисеппский муниципальный район» в сумме 1 096,7тыс.руб.

8. Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2014 года по сравнению с началом года увеличился на 105 910,0тыс.руб. и составил 193 910,0тыс.руб., в том числе за счет целевого бюджетного кредита (66 910,0т.р.) из бюджета Ленинградской области на строительство школы в п.Усть-Луга в доле софинансирования муниципального района.

Расходы на уплату процентных платежей по долговым обязательствам произведены в сумме 4217,2тыс.руб. при плановых назначениях 5998,9тыс.руб. В результате досрочного погашения части муниципального долга, получена экономия по обслуживанию внутреннего долга в сумме 1781,7тыс.руб.

9. По итогам исполнения бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» за 2013 год фактически сложился дефицит бюджета в сумме 276 796,1тыс.руб.

Источниками покрытия дефицита бюджета являлись:

- разница между полученными и погашенными муниципальным образованием кредитами кредитных организаций в валюте РФ в сумме 39 000,0тыс.руб. (получено кредитов от кредитных организаций на сумму 137 000,0тыс.руб.; за отчетный период погашено кредитов от кредитных организаций на сумму 98 000,0тыс.руб.);
- разница между полученными и погашенными муниципальным образованием бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 66 910,0тыс.руб. (получен целевой бюджетный кредит из областного бюджета на сумму 66 910,0тыс.руб. на строительство школы в п.Усть-Луга, погашения бюджетного кредита в 2013 году не производилось).
- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета по состоянию на 01.01.2014года составило 170 886,1 тыс.руб.

Предложения

1. Продолжить работу по контролю за поступлением доходов от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена.
2. Обеспечить погашение имеющейся суммы задолженности по арендной плате за землю и муниципальное имущество в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район». Не допускать случаев пропуска сроков исковой давности.
3. Принять меры к снижению суммы муниципального долга.

Председатель

Контрольно-счетной палаты МО

«Кингисеппский муниципальный район»:

С.М.Григорьева

Главный инспектор

Контрольно-счетной палаты:

О.Г.Ефименко

Ведущий инспектор

Контрольно-счетной палаты:

Ю.С.Хитрова

**Анализ межбюджетных трансфертов из других бюджетов РФ
в бюджет МО «Кингисеппский муниципальный район»
за 2011-2013 годы**

в тыс.руб.

	2011 год	2012 год	2013 год
Налоговые доходы	427 605,5	473 324,6	500 230,9
Неналоговые доходы	169 873,8	197 601,4	131 875,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	70 561,3	4 751,2	2 579,0
Итого собственные доходы	668 040,6	675 677,2	634 684,9
из них по доп. нормативу	127 283,9	143 754,5	149 233,8
Дотации	173 773,5	143 081,4	113 929,2
Субсидии	178 147,9	453 956,2	273 217,3
Прочие безвозмездные поступления	120 126,8	93 019,7	104 477,1
Субвенции	651 410,3	697 588,9	824 118,8
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межб. трансф., имеющих целевое назначение прошлых лет из бюджетов муниц. районов.	-652,6	-19 341,7	-44 778,8
Итого межбюджетные трансферты, из них:	1 122 805,9	1 368 304,5	1 270 963,6
-из вышестоящих уровней бюджета:	1 119 994,9	1 365 969,2	1 224 279,0
-из бюджетов поселений:	2 811,0	2 335,3	45 731,7
-от гос. (муниц.) организаций:	-	-	-
Доля межбюджетных трансфертов от объема собственных средств	52,3%	60,3%	50,8%

Расчет доли межбюджетных трансфертов из других бюджетов РФ от объема собственных средств:

2011 год

$$((1119994,9-651410,3)+127283,9)/((668040,6+1122805,9)-651410,3)=(595868,5/1139436,2) \times 100=52,3\%$$

2012 год

$$((1365969,2-697588,9)+143754,5)/((675677,2+1368304,5)-697588,9)=(812134,8/1346392,8) \times 100=60,3\%$$

2013 год

$$((1224279-824118,8)+149233,8)/((634684,9+1270963,6)-824118,8)=(549394/1081529,7) \times 100=50,8\%$$

Как следует из проведенного анализа, что из 3-х последних отчетных лет (2011-2013г) превышение доли межбюджетных трансфертов свыше 70% не наблюдается ни в одном из 3-х последних отчетных финансовых лет (п.4 ст. 136 БК РФ). Однако доля межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы РФ в течение двух из трех последних отчетных финансовых лет превышала 30% собственных доходов бюджета, в связи с чем, действуют ограничения п.3 ст.136 Бюджетного кодекса РФ.

Приложение № 2

**Основные недоимщики
по арендной плате за земельные участки**

	Наименование организации	Сумма недоимки по арендной плате на 01.01.2014 г., в тыс. руб.
Кингисеппское ГП	ОАО "Спецстрой - 314"	6 705,10
	ООО «Пром Вент»	205,60
	ООО "РЭК"	738,80
	Попова Светлана Ильинична	1 050,60
	ЗАО "Грузовое АТП"	450,80
	ООО "ИК "Красный Октябрь"	1 259,70
	ООО "Гермес"	457,20
	ИП Апраксин Александр Юрьевич	239,40
	ООО «Бонус»	471,90
	ООО "Портал"	179,40
	ООО «ВЕГА»	200,30
	ООО "Ям-город"	142,10
	СНТ «Луга»	604,90
	ООО «Кворум»	244,30
	Крашенинников С.В.	205,10
	ООО «Премииум Спиритс»	143,90
	ООО «СК Балт-Строй»	419,00
ИТОГО		13 718,10
Ивангородское ГП	ООО "СУ-323"	495,20
	ООО "Кингисеппский машиностроительный и Технологический Центр"	951,30
	Белозерова И.А.	1 301,40
	ООО «СИРИУС» (ООО «АИН»)	2 203,80
	ООО "Принаровье"	690,40
	ООО "ЕТ Девелопмент"	2 799,60
ИТОГО		8 441,70
Большелуцкое СП	ООО "Промтрак"	2 712,20
	ООО "Кингисеппский НХК"	1 788,20
	ООО "Эстра Желдор"	501,50
ИТОГО		5 001,90
Вистинское СП	ООО "Северо-Западный Альянс"	1 143,70
ИТОГО		1 143,70
Котельское СП	ИП Самедов А.Д.о.	70,80
ИТОГО		70,80
Куземкинское СП	ЗАО «Прибрежное»	7,40
ИТОГО		7,40
Нежновское СП	ООО "Стремление"	148,00
ИТОГО		148,00
Опольевское СП	Похолков А.Ю.	29,50
	Трохимович В.А.	14,00
ИТОГО		43,50
Пустомержское СП	ДНП "Малиновка-1"	759,00
ИТОГО		759,00
Усть - Лужское СП	ООО «Конкистадор»	129,30
	ООО «Юнифракт Шиппинг»	5,80

ИТОГО		135,10
Фалилеевское СП	Аббасов Натиг Аяз Оглы	6,50
ИТОГО		6,50
ВСЕГО		29 475,70
в т.ч. Кингисеппский район		14 737,85

Приложение № 3

**Недоимка по арендной плате и пени за земельные участки
по состоянию на 01.01.2014 г. в разрезе поселений
МО «Кингисеппский муниципальный район»**

Недоимка на 01.01.2014 г.			
			общая недоимка
Кингисеппское ГП	АП	6 848 204,30	7 732 358,17
	Пени	884 153,87	
Ивангородское ГП	АП	5 639 880,11	6 889 420,72
	Пени	1 249 540,61	
Большелуцкое СП	АП	3 061 585,98	3 202 024,19
	Пени	140 438,21	
Вистинское СП	АП	700 104,30	775 323,42
	Пени	75 219,12	
Куземкинское СП	АП	31 697,39	31 697,39
	Пени	0,00	
Котельское СП	АП	120 976,86	120 976,86
	Пени	0,00	
Нежновское СП	АП	90 121,63	90 121,63
	Пени	0,00	
Опольевское СП	АП	132 233,58	145 762,15
	Пени	13 528,57	
Пустомержское СП	АП	393 487,97	393 487,97
	Пени	0,00	
Кингисеппский район	АП	16 836 788,76	19 200 703,44
	Пени	2 363 914,68	
Район - собственность	АП	0,00	0,00
	Пени	0,00	
ИТОГО		38 581 875,94	38 581 875,94
	АП	33 855 080,88	
	Пени	4 726 795,06	

Указанные пени начислены в соответствии с решением суда.

Приложение №4

**Анализ
межбюджетных трансфертов, перечисленных из бюджета
МО «Кингисеппский муниципальный район»
в бюджеты поселений в 2013 году**

тыс.руб.

Наименование поселения	Наименование межбюджетного трансферта	Уточнен. план 2013 г.	Исполнено	Отклонение (+;-)	% исполнения
1	2	3	4	5	6
МО «Куземкинское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	4 749,6	4 749,6	0,0	100,0%
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений</i>	3 829,6	3 829,6	0,0	100,0%
	<i>Иные межбюджетные трансферты: в том числе</i>	920,0	920,0	0,0	100,0%
	трансферты на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	420,0	420,0	0,0	100,0%
	трансферты на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	500,0	500,0	0,0	100,0%
МО «Пустомержское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	4 700,6	4 700,6	0,0	100,0%
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений</i>	3 852,6	3 852,6	0,0	100,0%
	<i>Иные межбюджетные трансферты: в том числе</i>	848,0	848,0	0,0	100,0%
	на проведение землеустроительных работ	98,0	98,0	0,0	100,0%

	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	250,0	250,0	0,0	100,0%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	500,0	500,0	0,0	100,0%
МО «Котельское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	11 528,9	11 528,9	0,0	100,0%
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений</i>	<i>10 869,8</i>	<i>10 869,8</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0%</i>
	<i>Иные межбюджетные трансферты: в том числе</i>	659,1	659,1	0,0	100,0%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	159,1	159,1	0,0	100,0%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	500,0	500,0	0,0	100,0%
МО «Опольевское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	5 708,0	5 390,6	-317,4	94,4%
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений – всего:</i>	<i>3 382,4</i>	<i>3 382,4</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0%</i>
	<i>Иные межбюджетные трансферты: в том числе</i>	2 325,6	2 008,2	-317,4	86,4%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	308,2	308,2	0,0	100,0%

	на софинансирование расходов по расселению аварийного жилья, посредством строительства новых малоэтажных домов на 2013 год	1 517,4	1 200,0	-317,4	79,1%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	500,0	500,0	0,0	100,0%
МО «Вистинское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	348,9	348,9	0,0	100,0%
	<i>Иные межбюджетные трансферты - всего: в т.ч.:</i>	348,9	348,9	0,0	100,0%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	348,9	348,9	0,0	100,0%
МО «Фалилеевское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	3 893,6	3 808,6	-85,0	97,8%
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений</i>	<i>3 135,4</i>	<i>3 135,4</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0%</i>
	<i>Иные межбюджетные трансферты - всего: в т.ч.:</i>	758,2	673,2	-85,0	88,8%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	176,0	176,0	0,0	100,0%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	497,2	497,2	0,0	100,0%
	на разработку проектно-сметной документации по реконструкции тепловых сетей	85,0	0,0	-85,0	0,0%
МО «Усть-Лужское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	500,0	500,0	0,0	100,0%

	<i>Иные межбюджетные трансферты - всего:</i>	500,0	500,0	0,0	100,0%
	<i>в т.ч.:</i>				
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	500,0	500,0	0,0	100,0%
МО «Нежновское сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего:	1 294,0	1 294,0	0,0	100,0%
	в том числе				
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений</i>	440,8	440,8	0,0	100,0%
	<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	853,2	853,2	0,0	100,0%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	500,0	500,0	0,0	100,0%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	353,2	353,2	0,0	100,0%
МО «Большелуцкое сельское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего:	825,0	825,0	0,0	100,0%
	<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	825,0	825,0	0,0	100,0%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	500,0	500,0	0,0	100,0%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	325,0	325,0	0,0	100,0%
МО «Город Ивангород»	Межбюджетные трансферты - всего:	10 819,2	10 819,2	0,0	100,0%
	в том числе				
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений</i>	6 011,7	6 011,7	0,0	0,0%

	<i>Иные межбюджетные трансферты - всего: в том числе</i>	4 807,5	4 807,5	0,0	100,0%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	1 807,5	1 807,5	0,0	100,0%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	1 000,0	1 000,0	0,0	100,0%
	на приобретение уборочной техники для благоустройства города	2 000,0	2 000,0	0,0	100,0%
МО «Кингисеппское городское поселение»	Межбюджетные трансферты - всего: в том числе	5 947,1	5 801,2	-145,9	97,5%
	<i>Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов муниципальных образований поселений</i>	778,2	778,2	0,0	100,0%
	<i>Иные межбюджетные трансферты - всего: в том числе</i>	5 168,9	5 023,0	-145,9	97,2%
	на развитие общественной инфраструктуры муниципального значения на 2013 год	1 315,7	1 315,7	0,0	100,0%
	на подготовку и проведение мероприятий, посвященных Дню образования Ленинградской области	544,7	544,7	0,0	100,0%
	проведение районных мероприятий в рамках ВЦП "Культура Кингисеппского района"	432,1	325,6	-106,5	75,4%
	проведение районных мероприятий по ВЦП "Молодежь Кингисеппского района"	253,4	253,4	0,0	100,0%
	проведение районных спортивных мероприятий по ВЦП "Физическая культура и спорт Кингисеппского района"	1 442,9	1 403,5	-39,4	97,3%
	на приобретение спортивного инвентаря и оборудования для занятий адаптивной физической культуры и спортом для детей-инвалидов и детей с	72,0	72,0	0,0	100,0%

ограниченными возможностями на базе МБК "Кингисеппский физкультурно-спортивный комплекс				
исполнение полномочий в области поддержки малого предпринимательства и защиты прав потребителей	1 108,1	1 108,1	0,0	100,0%
ИТОГО МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ:	50 314,9	49 766,6	-548,3	98,9%

дотации из ФФПП	32 300,5	32 300,5	0,0	100,0%
иные МБТ	18 014,4	17 466,1	548,3	97,0%

Приложение № 5

Анализ
исполнения адресных инвестиционных,
долгосрочных и ведомственных целевых программ,

предусмотренных за счет бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район» в 2013 году

(в тыс.руб.)

Наименование ЦП	Наименование мероприятий в рамках ЦП	Утверждено бюджетной росписью	Исполнено	% Исполнения
<p>ДЦП "Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе, в электронном виде, на базе многофункциональных центров предоставления гос.и мун.услуг в ЛО на 2012-2015 годы"</p>	<p><i>Основные мероприятия программы:</i> -оптимизация предоставления государственных услуг и исполнение государственных функций; -разработка организационной, методологической и нормативной базы для перехода к предоставлению гос.и мун.иц. услуг в МФЦ; -разработка, утверждение и внедрение правовых актов, регламентирующих деятельность МФЦ; - проектирование и строительство зданий филиалов МФЦ; - развитие технологической инфраструктуры МФЦ и его филиалов; -повышение граждан и юридических лиц о деятельности МФЦ; -осуществление подготовки кадров для работы по основным направлениям деятельности МФЦ; -проведение мониторинга качества предоставления гос.и мун.иц.услуг.</p>	2 271,0	2 271,0	100
<p>ВЦП "Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления муниципальных услуг по принципу "одного окна" в Кингисеппском муниципальном районе на 2013 год"(софинансирование с местного бюджета)</p>	<p><i>Основные мероприятия программы:</i> 1. Приобретение и внедрение автоматизированной информационной системы для автоматизации процесса оказания муниципальных услуг. 2. Повышение информированности граждан и юридических лиц о предоставлении муниципальных услуг по принципу "Одного окна". 3. Проведение мониторинга качества предоставления муниципальных услуг по принципу "одного окна".</p>	973,6	943,6	96,9
<p>ДЦП "Развитие системы защиты прав потребителей в Ленинградской области на 2012-2014 годы"</p>	<p><i>Основными задачами Программы являются:</i> -дальнейшее развитие и обеспечение функционирования системы защиты прав потребителей в Ленинградской области; создание и укрепление структур по защите прав потребителей в органах местного самоуправления; -обеспечение деятельности информационно-консультационных центров для информирования и консультирования потребителей; -организация сотрудничества и взаимодействия органов государственной власти и органов местного самоуправления с общественными объединениями потребителей; -максимальное снижение поступления на потребительский рынок некачественных и опасных товаров и услуг путем реализации комплекса</p>	99,9	99,9	100

	<p>мероприятий Программы;</p> <p>-организация взаимодействия органов государственной власти и органов местного самоуправления с добросовестными изготовителями (исполнителями и продавцами), а также их поддержка;</p> <p>-повышение правовой грамотности населения в сфере защиты прав потребителей путем регулярного информирования и просвещения.</p>			
<p>ЦП "Развитие системы защиты прав потребителей в Кингисеппском районе на 2013 г" (софинансирование с местного бюджета)</p>	<p><i>Основные мероприятия программы:</i></p> <p>-ежеквартальное проведение мониторинга состояния потребительского рынка Кингисеппского района;</p> <p>-оказание консультативной помощи потребителям и хозяйствующим субъектам по применению законодательства о защите прав потребителей на практике, оказание помощи обратившимся потребителям в пределах определенных полномочий;</p> <p>-обеспечение Информационно-консультационного центра организационной техникой, средствами связи.</p>	15,0	14,0	93,3
<p>ВЦП "Повышение потенциала местных властей по оказанию электронных услуг в приграничном районе"</p>	<p><i>Основные мероприятия программы:</i></p> <p>1. Приобретение оборудования и программного обеспечения для оказания электронных услуг.</p> <p>2. Участие в мероприятиях по реализации разработанных в рамках проекта решений по оказанию социально значимых электронных услуг населению.</p>	277,5	213,7	77
<p>ДЦП "Профилактика правонарушений и террористических угроз в Ленинградской области на 2013-2015 годы"</p>	<p><i>Основные мероприятия программы:</i></p> <p>-организационные мероприятия и мероприятия по нормативно правовому обеспечению;</p> <p>-мероприятия по привлечению общественных объединений правоохранительной направленности и граждан к охране общественного порядка;</p> <p>-мероприятия по популяризации и оптимизации профилактики правонарушений;</p> <p>-мероприятия по профилактике правонарушений в сфере миграции;</p> <p>-мероприятия по профилактике рецидивной преступности;</p> <p>-комплексные мероприятия по профилактике правонарушений, преступлений и террористических угроз.</p>	700,0	462,4	66,1
<p>ДЦП "Профилактика правонарушений и террористических угроз в Ленинградской области на 2013-2015 годы" (софинансирование с местного бюджета)</p>	<p><i>Основные мероприятия программы:</i></p> <p>1. Средства МБТ администрации МО "Кингисеппское городское поселение" для МКУ "Служба заказчика" на содержание и ремонт комплексной системы видеонаблюдения АПК АИС "Безопасный город" (план 300000,00руб,исполнено 199722,52</p>	453,6	199,7	44

	руб); 2.Средства МБТ администрации МО "Кингисеппское городское поселение" для МКУ "Служба заказчика" на возмещение затрат за потребленную электроэнергию (план 153600,00 руб., исполнено 0,00 руб.)			
ВЦП "Создание условий для развития молочно-товарного производства МО "Кингисеппский муниципальный район" на 2013 год"	<i>Основными мероприятиями программы являются:</i> 1. мониторинг поголовья фуражных коров сельскохозяйственных предприятий, крестьянских (фермерских) хозяйств- К(Ф)Х, индивидуальных предпринимателей, занятых молочным животноводством; 2. информирование К (Ф) Х, индивидуальных предпринимателей, занятых развитием с/х производством, о формах гос.поддержки на сходах граждан и через СМИ; 3. субсидирование с/х предприятий, К (Ф) Х, индивидуальных предпринимателей, занятых молочным животноводством на сохранение и увеличение поголовья фуражных коров; 4. тиражирование передового опыта и достижений в с/х (выставки, ярмарки, смотры-конкурсы, совещания и др. мероприятия)	1 225,0	1 223,3	91,7
ДЦП "Совершенствование и развитие автомобильных дорог Ленинградской области на 2009-2020 годы"	Мероприятия по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе в населённых пунктах Ленинградской области (ремонт покрытия автодороги Калливере-Венекуля")	12 537,3	12 537,3	100
ДЦП "Совершенствование и развитие автомобильных дорог Ленинградской области на 2009-2020 годы"	Мероприятия по проектированию и строительству (реконструкции) автомобильных дорог общего пользования местного значения (строительство подъезда к полигону по утилизации ТБО от автодороги А-121 в Кингисеппском районе)	49 822,4	0	0
АИП "Строительство подъезда к полигону по утилизации ТБО от атодороги А-121 в Кингисеппском районе" (софинансирование с местного бюджета)	<i>Основными мероприятиями программы являются:</i> 1. Ремонт покрытия автомобильной дороги общего пользования "Калливере-Венекуля»; 2. Строительство подъезда к полигону по утилизации ТБО от атодороги А-121 в Кингисеппском районе.	2 034,3	58,8	2,9
ЦП "Обеспечение специалистов бюджетной сферы Кингисеппского муниципального района жилыми помещениями специального жилищного фонда и жилищного фонда коммерческого использования на 2010-2013гг."	Выполнение работ по ремонту и частичной перепланировке помещений бывшего архива под социальные жилые помещения, расположенных на первом этаже существующего пятиэтажного здания по адресу: г.Кингисепп, пер.Аптекарский, д. 4, кв. 1,2,3,4)	2 860,0	2 843,9	99,4
ВЦП "Газификация населенных пунктов МО Кингисеппский муниципальный район" на 2013г.	<i>Основные мероприятия программы:</i> -страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта, построенного газопровода к	650,0	50,0	7,7

	<p>жилой застройке дер.Б.Луцк и М.Луцк Кингисеппского района, за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте;</p> <p>-повторные испытания газопровода к жилой застройке Б.Луцк и М.Луцк Кингисеппского района;</p> <p>-осуществление тех.обслуживания газопровода к жилой застройке Б.Луцк и М.Луцк Кингисеппского района.</p>			
АИП "Проектные работы по газопроводу к жилой застройке д.Б.Пустомержа"	Проектные работы по газопроводу к жилой застройке д.Б.Пустомержа	400,0	0	0
АИП"Проектные работы по газопроводу к жилой застройке п.ст.Веймарн"	Проектные работы по газопроводу к жилой застройке п.ст.Веймарн	400,0	0	0
АИП "Проектные работы по газопроводу высокого и низкого давления к жилой застройке д.Котлы"	Проектные работы по газопроводу высокого и низкого давления к жилой застройке д.Котлы	500,0	0	0
ВЦП "Улучшение экологической и санитарно-эпидемиологической обстановки на территории МО "Кингисеппский муниципальный район"в 2013 году"	<i>Основные мероприятия программы:</i> -закупка и доставка контейнеров для сбора ТБО вдоль автомобильных дорог общего пользования регионального значения на территории МО "Кингисеппский муниципальный район"	1 865,5	1 427,8	75,6
АИП "Корректировка проектной документации, проведение государственной экспертизы усадебной застройки в д. Ополье"	Корректировка проектной документации, проведение государственной экспертизы усадебной застройки в д. Ополье	850,0	533,6	62,8
ДЦП "Развитие дошкольного образования в Ленинградской области на 2011-2013 годы"	Организация проведения реконструкции, капитального ремонта типовых зданий детских садов,использовавшихся не по назначению, возвращаемых в систему дошкольного образования муниципального района: детского сада на 110 мест по адресу: г.Кингисепп,пер.Аптекарский	1 768,3	1 768,3	100
ВЦП "Развитие дошкольного образования Кингисеппского района" на 2013 год"	Организация проведения ремонта типовых зданий детских садов,использовавшихся не по назначению, возвращаемых в систему дошкольного образования муниципального района: детского сада на 110 мест по адресу: г.Кингисепп,пер.Аптекарский	104,8	104,8	100
АИП "Исходно-разрешительная документация по детскому саду в микрорайоне № 6 г.Кингисеппа"	Исходно-разрешительная документация по детскому сада в микрорайоне №6 г. Кингисепп	100,0	15,1	15,1
АИП "Исходно-разрешительная документация по детскому саду п.Котельский"	Исходно-разрешительная документация по детскому сада по детскому саду п. Котельский	100,0	15,1	15,1
ДЦП "Приоритетные направления развития образования Ленинградской области на 2011-2015 годы"	Строительство школы на 350 мест в пос. Усть-Луга	178 142,0	178 142,0	100
АИП "Строительство школы на 350 мест в пос. Усть-Луга"	Строительство школы на 350 мест в пос. Усть-Луга	68 210,0	68 118,3	99,9
АИП "Проектирование, присоединение к электросетям школы на 220 мест в деревне Б.Пустомержа"	Проектирование, присоединение к электросетям школы на 220 мест в деревне Б.Пустомержа	1 188,4	0	0

ВЦП "Молодежь Кингисеппского района на 2013 год"	Основные мероприятия программы: 1. Организация и проведение районных мероприятий; 2. Участие в областных, межрегиональных, международных мероприятиях.	253,4	253,4	100
АИП "Присоединение к сетям, проведение государственной экспертизы проекта детского сада на 140 мест в поселке Усть-Луга"	Присоединение к сетям, проведение государственной экспертизы проекта детского сада на 140 мест в поселке Усть-Луга	1 455,8	214,8	14,8
Муниципальная программа приграничного сотрудничества Европейского инструмента соседства и партнёрства "Эстония-Латвия-Россия" "Проект ARIEE" (2013-2014гг.)	<i>Основные мероприятия программы:</i> -замена оконных и деревянных блоков в МБДОУ №3; -утепление стен МБДОУ №3; -ремонт кровли, системы отопления МБДОУ №3; -установка теплового пункта в МБДОУ №3.	7 312,3	6 118,8	83,7
ЦП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципальными учреждениями и органами местного самоуправления МО "Кингисеппский муниципальный район" на 2013-2015 годы"	<i>Основными мероприятиями программы:</i> 1. Выполнение работ по разработке проектно-сметной документации на автоматизированные индивидуальные тепловые пункты, узлы учета тепловой энергии и диспетчерскую систему контроля теплоснабжения в муниципальных учреждениях и органах местного самоуправления; 2. Установка приборов учета тепловой энергии в муниципальных учреждениях и органах местного самоуправления; 3. Установка автоматизированных тепловых пунктов в муниципальных учреждениях и органах местного самоуправления; 4. Диспетчерская система контроля в муниципальных учреждениях и органах местного самоуправления.	6 090,0	3 372,6	55,4
ВЦП "Укрепление материально-технической базы образовательных учреждений МО "Кингисеппский муниципальный район" на 2013 год"	<i>Основными мероприятиями программы являются:</i> -проведение ремонтных работ, замена оконных блоков, ремонт полов в МБОУ "Ивангородская СОШ №1 им. Н.П. Наумова"; -проведение ремонтных работ, ремонт и строительство теневых навесов в МБДОУ №21 "Детский сад" г. Кингисепп	5 300,0	4 797,2	90,5
ВЦП "Культура Кингисеппского района" на 2013год	<i>Основные мероприятия программы:</i> -районные и межпоселенческие фестивали, конкурсы, выставки, праздники, народные гуляния, торжественные вечера, торжественно-траурные митинги, научно-практические конференции по проблемам сохранения и развития культуры, семинары, мастер-классы; -участие творческих коллективов в областных, общероссийских и международных мероприятиях.	432,1	325,6	75,4
АИП" Строительство сетей, подключение к сетям,	Строительство сетей, подключение к сетям, приобретение оборудования,	8 062,6	7 639,8	94,8

приобретение оборудования, благоустройство, контрольно-измерительная съемка, изготовление технического паспорта фельдшерско-акушерского пункта в дер. Б.Куземкино"	благоустройство, контрольно-измерительная съемка, изготовление технического паспорта фельдшерско-акушерского пункта в дер. Б.Куземкино			
ВЦП "Пожарная безопасность учреждений здравоохранения» на 2013год	Укрепление противопожарного состояния объектов здравоохранения, обеспечение безопасности жизни людей.	1 337,0	1 337,0	100
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей" ФЦП "Жилище" на 2011-2015 годы	Предоставление по желанию безвозмездной финансовой помощи на строительство (приобретение) жилых помещений за счет средств федерального бюджета, в том числе на уплату первоначального взноса при получении ипотечного кредита на приобретение жилья	9 354,8	9 354,8	100
ДЦП "Жилье для молодежи" на 2012-2015 годы"	<i>Предоставление субсидий муниципальным образованиям:</i> - для предоставления социальных выплат на строительство (приобретение) жилья молодым гражданам, нуждающимся в улучшении жилищных условий, в Ленинградской области, в том числе молодым семьям; - для предоставления дополнительной социальной выплаты в случае рождения (усыновления) детей для погашения части расходов, связанных со строительством (приобретением) жилого помещения, в том числе на погашение основной суммы долга и уплату процентов по ипотечным жилищным кредитам (займам) на строительство (приобретение) жилья.	44 010,7	38 460,4	87,4
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей" ФЦП «Жилище» на 2011-2015 годы	Предоставление по желанию безвозмездной финансовой помощи на строительство (приобретение) жилых помещений за счет средств областного бюджета, в том числе на оплату первоначального взноса при получении ипотечного кредита на приобретение жилья	46 040,0	46 040,0	100
ДЦП "Поддержка граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий, на основе принципов ипотечного кредитования в Ленинградской области на 2013-2015 годы"	Предоставление по желанию безвозмездной финансовой помощи на строительство (приобретение) жилых помещений за счет средств областного бюджета, в том числе на уплату первоначального взноса при получении ипотечного кредита на приобретение жилья	13 039,3	11 317,7	86,8
Приобретение жилья гражданам, уволенным с военной службы и приравненным к ним лицам в рамках ФЦП "Жилище"	Приобретение жилья гражданам, уволенным с военной службы и приравненным к ним лицам (средства федерального бюджета – остатки прошлых лет)	2 074,1	771,5	37,2
ВЦП "Социальная поддержка отдельных категорий граждан в Кингисеппском районе"	Занятия в бассейне инвалидов всех возрастных категорий согласно показаниям врача.	164,0	164,0	100

ДЦП "Поддержка граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий, в том числе молодежи на 2009-2015 годы" (софинансирование с местного бюджета) <i>итого:</i> <i>в том числе:</i>		5 479,5	4 501,6	82,2
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"	1) Предоставление участникам программы муниципальной поддержки на строительство (приобретение) жилых помещений, в том числе на	4 261,8	4261,1	100
Подпрограмма "Жилье для молодежи"	уплату первоначального взноса при получении ипотечного кредита или займа на приобретение жилья, а также погашение основной суммы долга и уплату процентов по этим ипотечным кредитам, за исключением процентов, штрафов, комиссий и пеней за просрочку исполнения обязательств по этим кредитам и займам;	763,7	219,4	28,7
Подпрограмма "Поддержка граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий на основе принципов ипотечного кредитования в Ленинградской области"	2) Предоставление доп. муниципальной поддержки в случае рождения (усыновления) детей участникам жилищных мероприятий целевых программ; 3) Создание между органами местного самоуправления, кредитными и иными организациями механизма взаимодействия, обеспечивающего гражданам строительство (приобретение) жилья на доступных условиях	454,0	21,1	4,6
ВЦП "Дети-сироты Кингисеппского района"	Оплата по договору ГПХ педагогу-психологу отдела опеки и попечительства	249,0	234,4	94,1
ДЦП "Улучшение качества жизни детей инвалидов и детей с ограниченными возможностями в Ленинградской области" на 2012-2014г	Приобретение спортивного инвентаря и оборудования для занятий адаптивной физической культурой и спортом для детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями	72,0	72,0	100
ВЦП "Развитие футбола в Кингисеппском районе" в 2013 году	1.Повышение физической подготовленности спортсменов; 2.Повышение интереса населения Кингисеппского района к занятиям футболом на основе вовлечения максимально возможного числа детей, подростков и молодежи к систематическим занятиям футболом; 3.Проведение спортивных мероприятий городского и районного уровня; 4.Участие в областных соревнованиях по футболу, мини-футболу, согласно календарю игр и др.	3 691,3	3 691,3	100
АИП "Присоединение к электросетям Ледовой арены в г. Кингисепп"	Присоединение к электросетям Ледовой арены в г.Кингисепп	3 000,0	3 000,0	100
ВЦП "Физическая культура и спорт Кингисеппского района" на 2013 год	1.Увеличение количества занимающихся физической культурой и спортом. 2.Оздоровительный эффект. 3.Повышение спортивного мастерства занимающихся физической культурой и спортом. 4.Осуществление учебно-тренировочной работы по подготовке спортивного резерва для комплектования сборных команд	1 442,9	1 403,5	97,3

	района и области.			
ДЦП "Развитие объектов физической культуры и спорта в Ленинградской области на 2012-2015 годы"	1. Ремонт и частичная перепланировка спортивного зала г.Ивангород; 2. Ремонт МБОУ ДОД "ДЮСША" г.Ивангород; 3.Капитальный ремонт школьной спортивной площадки с установкой доп.оборудования в д.Ополье Кингисеппского района.	16 560,0	8 250,7	49,8
ВЦП "Развитие объектов физической культуры и спорта в Кингисеппском районе на 2013 год (в рамках софинансирования)	1) Ремонт и частичная перепланировка спортивного зала г.Ивангород- сумма софинансирования с местного бюджета 367000,00 руб.; 2) Ремонт МБОУ ДОД "ДЮСША" г.Ивангород- сумма софинансирования с местного бюджета 50000,00 руб.; 3)Капитальный ремонт школьной спортивной площадки с установкой доп.оборудования в д.Ополье Кингисеппского района- сумма софинансирования с местного бюджета 100000,00 руб.	517,0	97,9	18,9
ЦП «Дети Кингисеппского района Ленинградской области»	Организация работы оздоровительных лагерей на базе СОШ; проведение спортивных соревнований, конкурсов, фестивалей, турниров, туристических походов; подготовка к открытию летней оздоровительной компании МБОУ ДОД «Лагерь «Бригантина» и др.	1 587,1	1 585,9	99,9
ВЦП «Приоритетные направления развития образования Кингисеппского района»	Приобретение учебно-лабораторного оборудования; современного оборудования для медицинских кабинетов, спортивных залов; компьютерного оборудования, приобретение учебно-методических комплексов и др.	1 580,0	1 580,0	100
ВЦП «Развитие дошкольного образования Кингисеппского района»	Приобретение дидактических, развивающих игр, пособий; приобретение оборудования для пищеблоков и прачечных; проведение текущего ремонта; замена оконных блоков и дверей и др.	1 069,3	1 067,3	99,8
ВЦП «Юные дарования»	Организация и проведение всероссийских и региональных олимпиад; приобретение дипломов для награждения победителей и призёров; награждение золотых и серебрянных медалистов; участие и проведение мероприятий: Всероссийский конкурс «Юннат», «Талант-юниор», чествование одаренных учащихся «Звездная ассамблея» и др.	500,0	496,4	99,3
ВЦП «Внедрение инноваций в образовании»	Проведение мероприятий: «Учитель года», «Воспитатель года», «Классный, самый классный», Проведение Дня учителя и др. мероприятия.	150,0	150,0	100
ВЦП «Информатизация»	Техническое обслуживание компьютерной техники, настройка и поддержка сетевого оборудования и локальных сетей, техническая поддержка средств информатизации образов. учреждений.	1 412,9	1 412,9	100
ВЦП «Безопасность учреждений образования»	Подключение к централизованной автоматизированной системе передачи	1 679,6	1 679,1	99,8

	сигнала о пожаре; услуги по оборудованию техническими средствами тревожной сигнализации; установка системы наружного видеонаблюдения; установка ограждения и др.			
ВЦП «Повышение безопасности дорожного движения»	Проведение соревнований «Безопасное колесо», конкурса детского художественного и декоративно-прикладного творчества «Дорога и мы», приобретение запасных частей для школьных автобусов, оснащение школьных автобусов и обслуживание системы ГЛОНАСС.	668,8	584,2	87,4
ДЦП «Создание и сохранение рабочих мест для инвалидов»	Содействие трудовой занятости инвалидов	47,7	18,4	38,6
ВЦП «Организация доступа муниципальных образовательных учреждений к сети интернет»	Организация доступа муниципальных образовательных учреждений к сети интернет.	70,2	65,1	92,7
ЦП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности бюджетными учреждениями»	Энергетическое обследование в образовательных учреждениях	55,0	55,0	100
ВЦП «Укрепление материально-технической базы образовательных учреждений МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013 год»	Ремонт кровли, замена окон и дверей; ремонт внутренних инженерных сетей; ремонт фасадов; установка ограждения и ремонт спортивных площадок в муниципальных образовательных учреждениях и т.д.	2 299,2	2 296,9	99,9
ДЦП «Развитие дошкольного образования в Ленинградской области на 2011-2013 годы»	Приобретение технологического оборудования для пищеблоков и прачечных; оснащение спортивным оборудованием физкультурных залов и спортивных площадок, приобретение развивающих игр, пособий и др.	182,0	122,0	67,0
ДЦП «Развитие лесного хозяйства Ленинградской области на 2013-2015 годы»	Укомплектование материально-технической базы школьных лесничеств и организация проведения ознакомительных экскурсий на базе МБОУ «Кингисеппская гимназия»	120,2	110,5	91,9
ДЦП «Укрепление материально-технической базы образовательных учреждений МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013-2015годы»	Ремонт кровли, замена окон и дверей; ремонт внутренних инженерных сетей; ремонт фасадов; установка ограждения и ремонт спортивных площадок в муниципальных образовательных учреждениях и т.д.	9 196,6	9 196,6	100
ДЦП «Развитие электронного и дистанционного обучения в Ленинградской области на 2013-2015 годы»	Организация электронного и дистанционного обучения, оснащение компьютерным оборудованием и программным обеспечением рабочих мест педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций, осуществляющих дистанционное обучение детей-инвалидов	1 257,3	1 257,3	100
ДЦП «Реализация государственной политики в отношении соотечественников за рубежом на 2011-2013 годы»	Подготовка и проведение конференций по проблемам обучения и воспитания для педагогов русских школ в Эстонии на базе МБОУ «Кингисеппская средняя общеобразовательная школа №3 с углубленным изучением отдельных предметов»	50,0	50,0	100
ДЦП «Дети Ленинградской области на 2011-2013 годы»	Содержание муниципального детского оздоровительного лагеря в	3 351,9	3 351,5	99,9

	каникулярное время			
ДЦП «Приоритетные направления развития образования Ленинградской области на 2011-2015годы»	Приобретение учебно-лабораторного оборудования; современного оборудования для медицинских кабинетов, спортивных залов; компьютерного оборудования, приобретение учебно-методических комплексов и др.	830,0	830,0	100
ВЦП «Создание инновационной образовательной инфраструктуры для работы с одаренными детьми в Ленинградской области на 2012-2014 г.»	Приобретение учебно-лабораторного оборудования, средств обучения, компьютерной техники, мебели, лицензионного программного обеспечения для МБОУ ДОД «Центр информационных технологий»	3 250,0	3 250,0	100
ВЦП «Социальная поддержка отдельных категорий граждан в Кингисеппском муниципальном районе на 2013 год»	Приобретение путевок в загородные оздоровительные лагеря для детей из семей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации, доставка детей в оздоровительные лагеря; проведение мероприятий месячника «Семья»; проведение мероприятий в рамках Международного дня пожилого человека, Декады инвалидов, предоставление дополнительных мер социальной поддержки граждан, страдающих тяжелыми хроническими заболеваниями, строительство пандуса в МБУ «КСРЦ». Софинансирование в рамках реализации долгосрочных целевых программ Ленинградской области: создание модели службы «Домашняя няня» для детей-инвалидов; развитие службы «Мобильная бригада» для оказания социально-консультативной помощи семьям с детьми-инвалидами, проживающими в отдаленных населенных пунктах; разработка пилотной модели предоставления услуг иппотерапия детям-инвалидам и т.д.	2 601,7	2 601,6	100
ДЦП «Улучшение качества жизни детей-инвалидов с ограниченными возможностями в Ленинградской области на 2012-2014 годы»	Создание и функционирование службы «Домашняя няня» для детей-инвалидов, имеющих тяжелые ограничения жизнедеятельности (оказание услуг на дому, сопровождение детей-инвалидов к объектам здравоохранения, образования, соц.защиты); развитие службы «Мобильная бригада» для оказания социально-консультативной помощи семьям с детьми-инвалидами, проживающие в отдаленных населенных пунктах; создание службы «Социальное такси» для доставки детей-инвалидов к объектам социальной инфраструктуры; разработка и внедрение пилотной модели предоставления услуг иппотерапия детям-инвалидам и т.д.	3 703,2	3 703,2	100
ДЦП «Социальная поддержка граждан пожилого возраста и инвалидов в Ленинградской области на 2011-2013 годы»	Проведение областной акции «Забота», приуроченной к Дню Победы, по обследованию условий проживания ветеранов Великой Отечественной войны; проведение мероприятий, посвященных Международному дню	93,5	93, 5	100

	пожилого человека.			
ДЦП «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов Ленинградской области на 2011-2013 годы»	Проведение мониторинга соблюдения организациями и учреждениями независимо от их нормативно-правовых форм, нормативных требований по обеспечению беспрепятственного доступа к ним инвалидов.	61,0	61,0	100
ДЦП «Дети Ленинградской области на 2011-2013 годы»	Проведение мероприятий месячника «Семья», оказание материальной помощи малообеспеченным многодетным семьям; организация отдыха, оздоровления и занятости детей, подвергшихся насилию или жестокому обращению; проведение мероприятий в рамках международного дня инвалидов, оказание материальной помощи семьям с детьми-инвалидами; организация отдыха, оздоровления и занятости детей, находящихся в трудной жизненной ситуации в лагерях.	391,0	391,0	100
ЦП «Обеспечение специалистов бюджетной сферы Кингисеппского муниципального района жилыми помещениями специализированного жилищного фонда и жилищного фонда коммерческого использования на 2010-2013 годы»	Приобретение в муниципальную собственность и обеспечение жилыми помещениями специалистов бюджетной сферы	43 622,0	2 922,9	6,7
ВСЕГО		583 316,7	461 294,0	79,1

Согласно данным приведенным в таблице, адресные инвестиционные, долгосрочные и ведомственные целевые программы в 2013 году исполнены на 79,1%, не освоенными остались ассигнования в сумме 122 022,7 тыс.руб., из них низкий процент исполнения составил по следующим программам:

- ВЦП «Повышение потенциала местных властей по оказанию электронных услуг в приграничном районе», утвержденной в рамках приграничного сотрудничества Европейского инструмента соседства и партнерства «Эстония-Латвия-Россия» - не освоено – 63,8 тыс.руб. (77% исполнения от плана), в связи с возникшей необходимостью частичного изменением утвержденного перечня закупаемой техники и программного обеспечения. Согласование перечня с Техническим Секретариатом Программы будет произведено в 2014 году;
- ДЦП «Профилактика правонарушений и террористических угроз в Ленинградской области на 2013-2015 годы» - не освоено 491,5 тыс.руб. (57,4% от плана) по причине заключения муниципальных контрактов в конце года – 18.12.2013 года и частичным выполнением работ по ним в декабре 2013 года;
- по АИП «Строительство подъезда к полигону по утилизации ТБО от автодороги А-121 в Кингисеппском районе» исполнение составило 2,9%, бюджетные ассигнования в сумме 1 975,5 тыс.руб., выделенные на строительство дороги к полигону по утилизации ТБО от а/д А-121 - не освоены в связи с проведением аукциона 27.12.2013 года. Строительство планируется начать в 2014 году;
- по ВЦП «Газификация населенных пунктов МО «Кингисеппский муниципальный район», выделенные на повторные испытания и техническое обслуживание газопровода к жилой застройке д.Б.Луцк и М.Луцк Кингисеппского района, не освоено 600,0 тыс.руб. (7,7% исполнения от плана). Исполнение по заключенным администрацией муниципальным

контрактам не осуществлено по причине оформления технического плана газопровода и получения свидетельства о регистрации права собственности в 2014 году;

- по АИП «Исходно разрешительная документация по детскому саду в микрорайоне №6 г.Кингисеппа и в п.Котельский» - средства в сумме 169,8 тыс.руб. остались невостребованными;
- по АИП «Присоединение к сетям, проведение государственной экспертизы проекта детского сада на 140 мест в пос.Усть-Луга», не освоено 1 241,0 тыс.руб., по причине окончания строительства и подписания актов технологического присоединения в 2014 году (согласно условиям дополнительного соглашения);
- по целевой программе приграничного сотрудничества Европейского инструмента соседства и партнерства «Эстония-Латвия-Россия «Проект ARIEE» (2013-2014гг.), не освоено 1 193,4 тыс.руб., в связи с поступлением средств гранта в бюджет муниципального района в ноябре 2013 года. Муниципальный контракт заключен в декабре 2013 года, согласно условиям контракта срок выполнения работ в 2014 году;
- по ДЦП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности бюджетными учреждениями и органами местного самоуправления МО «Кингисеппский муниципальный район» на 2013-2015 год», не освоены бюджетные ассигнования в сумме 2 717,4 тыс.руб. (55,4% исполнения от плана), по причине образовавшейся экономии по результатам проведенных аукционов на заключение муниципальных контрактов;
- по ВЦП «Культура Кингисеппского района на 2013 год», не освоены бюджетные ассигнования в сумме 106,5тыс.руб. (75,4% исполнения от плана), по причине образовавшейся экономии по проведенным основным мероприятиям программы;
- по ДЦП «Поддержка граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий, на основе принципов ипотечного кредитования в Ленинградской области на 2013-2015 годы», не освоение областных средств в сумме 1 721,6 тыс.руб., объясняется тем, что в течение 2013 года свидетельства на приобретение жилья получили 7 участников, из них не реализовали свое право 2 участника программы, по причине поиска жилья и срока действия свидетельства до июня 2014 года. В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, администрацией МО «Кингисеппский муниципальный район», был произведен возврат указанных денежных средств в бюджет Ленинградской области (справка органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 15.01.2014г. № ПСК50821);
- средства федерального бюджета в сумме 1 302,6 тыс.руб. на приобретение жилья гражданам, уволенным с военной службы и приравненным к ним лицам в рамках ФЦП «Жилище» не освоены, в связи с обращением участника программы в Кингисеппский городской суд с исковым заявлением о признании им права получить социальную выплату на приобретение жилья не сертификатом, а наличными денежными средствами. Решением Кингисеппского городского суда от 07.10.2013г. было отказано в удовлетворении исковых требований участнику программы. В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, средства в сумме 1 302,6 тыс.руб. возвращены в бюджет Ленинградской области (справка органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 15.01.2014г. №ПСК50828);
- по ДЦП «Жилье для молодежи на 2013-2015 годы», средства областного бюджета в сумме 5 550,3тыс.руб. (87,4% исполнения от плана), не освоены по причине подбора двумя участниками программы жилого помещения и окончания срока действия свидетельств в марте 2014 года. В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, администрацией МО «Кингисеппский муниципальный район», был произведен возврат указанных денежных средств в бюджет Ленинградской области (справки органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 15.01.2014г. № ПСК50824, № ПСК50823);

- средства местного бюджета в рамках софинансирования по ДЦП «Поддержка граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий», в сумме 977,1 тыс.руб., не освоены в результате изменений, внесенных в Порядок предоставления социальной выплаты (ранее выплачивался 1 % от стоимости жилья на одну семью, после изменений в Порядок, из расчета 1 тыс.руб. на одну семью);

- по ДЦП «Развитие объектов физической культуры и спорта в Ленинградской области на 2012-2015 годы», не освоены средства областного бюджета в сумме 8 309,3тыс.руб., в том числе в сумме 309,3 тыс.руб.- по причине образовавшейся экономии при заключении муниципальных контрактов на ремонт и частичную перепланировку спортивного зала МБОУ ДОД «ДЮСШ» г.Кингисеппа и г.Ивангород; в сумме 8 000,0 тыс.руб., выделенные на капитальный ремонт спортивной площадки Опольевской СОШ с установкой дополнительного оборудования, в связи с проведением аукциона в декабре 2013 года и заключение муниципального контракта в январе 2014 года.

В соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного кодекса РФ, администрацией МО «Кингисеппский муниципальный район», был произведен возврат неиспользованного остатка денежных средств в бюджет Ленинградской области в сумме 8 309,3тыс.руб. (справки органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 15.01.2014г. № ПСК50829, № ПСК50888);

- по ВЦП «Развитие объектов физической культуры и спорта в Кингисеппском районе на 2013 год» (в рамках софинансирования), не освоены средства местного бюджета в сумме 419,1 тыс.руб., в том числе: в сумме 319,1тыс.руб. - по причине образовавшейся экономии при заключении муниципальных контрактов на ремонт и частичную перепланировку спортивного зала МБОУ ДОД «ДЮСШ» г.Кингисеппа и г.Ивангород; в сумме 100,0 тыс.руб., выделенные на капитальный ремонт спортивной площадки Опольевской СОШ - в связи с проведением аукциона в декабре 2013 года и заключением муниципального контракта в январе 2014 года;

-по ДЦП «Развитие дошкольного образования в Ленинградской области на 2011-2013 годы, средства из бюджета Ленинградской области в сумме 60,0тыс.руб. поступили 30.12.2013 года, в связи с чем Комитетом произведен возврат в сумме 60,0тыс.руб. (справка органа Федерального казначейства о возврате денежных средств от 10.01.2014г. № ПСК50493);

-по ЦП «Обеспечение специалистов бюджетной сферы Кингисеппского муниципального района жилыми помещениями специализированного жилищного фонда и жилищного фонда коммерческого использования на 2010-2013 годы» исполнение составило 2 922,0 тыс.руб. или 6,7% от утвержденных плановых назначений. Не освоенными остались бюджетные ассигнования местного бюджета в сумме 40 699,1 тыс.руб., по причине опубликования на сайте закупок в декабре 2013 года информации о проведении открытого аукциона в электронной форме о приобретении квартир в г.Кингисеппе посредством участия в долевом строительстве многоквартирного жилого дома, срок окончания подачи заявок – январь 2014 года, проведение аукциона назначено также на январь 2014 года.