***Пояснительная записка по исполнению районного***

***бюджета МО «Старицкий район» за 2013год.***

1. ***Общие характеристики***

Районный бюджет МО Старицкий район на 2013 год утвержден решением СД от 20.12.2012 года № 171 по общим объемам доходов в сумме 295 160.6 тыс. руб.

расходов в сумме 297 480.6 тыс. руб.

дефицита в сумме 2 320.0 тыс. руб.

В течение года трижды были внесены уточнения по ожидаемым результатам исполнения бюджета:

За 1 полугодие решением СД от 20.06.2013 года № 195

За 9 месяцев решением СД от 26.09 2013 года № 198

По результатам года решением СД от 26.12.2013 года № 217

Уточненный план на 2013 год составил:

по доходам 425 670,7 тыс. руб.

по расходам 437 665,6 тыс. руб.

дефицит 11 994,9 тыс. руб. (на остатки средств на 01.01.2013г.)

1. Основные показатели исполнения районного бюджета за 2013 год

( тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Решение СД  от 26.12.2013 года № 217 | Исполнено | Отклонение | % исполнения |
| Доходы | 425670,7 | 432373,0 | 6702,3 | 101,6 |
| В т.ч. собственные | 147759,8 | 158985,5 | 11225,7 | 107,6 |
| Расходы | 437665,6 | 426133,2 | -11532,4 | 97,4 |
| Дефицит | -11994,9 | 6239,8 |  |  |

Исполнение 2013 года

(в млн. руб.):

**Доходы в т.ч. Расходы Дефицит**

**собственные**

1. Динамика исполнения районного бюджета МО «Старицкий район» (2011, 2012, 2013 годы)

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | план | | | исполнено | | | Динамика исполнения к годам | |
|  | 2011г. | 2012г. | 2013г. | 2011г. | 2012г. | 2013г. | 2011 | 2012 |
| Доходы | 458511,1 | 395653,7 | 425670,7 | 442517.6 | 406700,4 | 432373,0 | 0,98 | 1,06 |
| в т.ч. собственные | 119489,1 | 131120,8 | 147759,8 | 114042,5 | 148180,6 | 158985,5 | 1,39 | 1,07 |
| Расходы | 415048,2 | 400153,9 | 437665,6 | 393085,0 | 393562,9 | 426133,2 | 1,08 | 1,08 |
| Дефицит | 43462,9 | -4500,2 | -11994.9 | 49432,6 | 13137,5 | 6239,8 | 0,13 | 0,47 |

Динамика исполнения (в млн. руб.):

Фактически поступление доходов 2013 года к уровню 2011г снизилось на 10 144,6 тыс. руб. (недопоступление межбюджетных трансфертов) к уровню 2012г наблюдается рост на 25 672,6 тыс. руб.

Поступление собственных доходов 2013 года к уровню 2011г. возросли на 44943 тыс. руб., к уровню 2012г. возросли на 10804,9 тыс. руб.

Расходы бюджета в 2013 году увеличились к уровню 2011г на 33048,2 тыс. руб., к уровню 2012 года на 32570,3 тыс. руб.

1. ***Доходы***

За 2013 год по МО « Старицкий район» фактически поступило **432373.0** тыс. рублей при уточненном годовом прогнозном назначении **425670.7** тыс. рублей. Исполнение составило**101.6 %** или **+6702.3** тыс. руб.

Собственные доходы составили **158985.5** тыс. рублей при прогнозе **147759.8.**

Исполнение составило**107.6** тыс. рублей или **11225.7** тыс. руб.,

В общей сумме налоговых и неналоговых доходов удельный вес налоговых доходов составляет **85.8 %** (**136330.7** тыс. руб.), неналоговых поступлений **14.2 %** (**22654.8** тыс. рублей).

Доля федеральных налогов в составе налоговых доходов составляет **96.0** % (**130937.9** тыс. рублей)

Специальных налоговых режимов **4.0 %** (**5392.8** тыс. рублей)

Местных налогов нет.

**В разрезе налоговых и неналоговых доходов сложились следующие поступления:**

План 2013г. по налоговым и неналоговым доходам перевыполнен на **11225.7** тыс. руб., процент выполнения плана 2013г. составил **107.6 %,** из них по следующим налоговым и неналоговым доходным источникам, повлиявшим на перевыполнение плана 2013г.:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование дохода** | **План 2013г.** | **Факт 2013 г.** | **Отклонение (+ -)** | **% исполнения** |
| Налог на доходы физических лиц | 121187.1 | 130037.9 | +8850.8 | 107.3 |
| Единый налог на вмененный доход | 5114.0 | 5252.5 | 138.5 | 102.7 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 139.0 | 138.8 | -0.2 | 99.9 |
| Государственная пошлина | 902.5 | 897.8 | -4.7 | 99.5 |
| Патентная система налогообложения | 1.5 | 1.5 |  |  |
| Отмененные налоги и сборы | 1.6 | 2.2 | +0.6 | 137.5 |
| Аренда земли до разграничения | 3282.0 | 3644.5 | +362.5 | 111.0 |
| Доходы от перечисления части прибыли МУП | 109.9 | 109.9 |  | 100.0 |
| Аренда имущества | 2148.5 | 2193.0 | +44.5 | 102.1 |
| Негативное воздействие на окружающею среду | 519.9 | 563.7 | +43.8 | 108.4 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства | 256.0 | 1693.8 | +1437.8 | 661.6 |
| Продажа имущества | 2537.6 | 2537.6 |  | 100.0 |
| Продажа земли до разграничения | 3962.0 | 4000.3 | +38.3 | 101.0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 7447.2 | 7758.9 | +311.7 | 104.2 |
| Прочие неналоговые доходы | 151.0 | 153.1 | +2.1 | 101.4 |
| **Итого налоговых и неналоговых доходов** | **147759.8** | **158985.5** | **+11225.7** | **107.6** |

**Анализ исполнения бюджета по отдельным видам налоговых доходов характеризуется следующими показателями:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Факт 2012г. т.р.)** | **Уд. вес в структуре поступлений %** | **План 2013г.** | **Факт 2013г. (т.р.)** | **Уд. вес**  **в структуре поступлений %** | **Темп роста + (уменьшения-) 2013г. к 2012г.**  **(в %)** |
| ***Всего доходов*** | ***148180.6*** | ***100*** | ***147759.8*** | ***158985.5*** | ***100*** | ***+10804.9*** |
| Налог на доходы физических лиц | 116911.9 | 78.9 | 121187.1 | 130037.9 | 81.8 | +13126.0 |
| Единый налог на вмененный доход | 5635.7 | 3.8 | 5114.0 | 5252.5 | 3.3 | -383.2 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 98.5 | 0.1 | 139.0 | 138.9 | 0.1 | +40.4 |
| Государственная пошлина | 778.3 | 0.5 | 902.5 | 897.8 | 0.6 | +119.5 |
| Патентная система налогообложения |  |  | 1.5 | 1.5 |  | +1.5 |
| Задолженность по отмененным налогам | 0.8 | - | 1.6 | 2.2 |  | +1.4 |
| ***Итого налоговые доходы*** | ***123425.2*** | ***83.3*** | ***127345.7*** | ***136330.8*** | ***85.8*** | ***+12905.5*** |
| НДФЛ  81,8%  ЕНВД  3,3%  ЕСН  0,1%  Госпошлина  0,6%  Аренда земли  2,3%  Аренда  имущества  1,4%  Плата за  негативное  воздействие на  окружающую  среду  0,4%  Прочие  доходы от  оказания  платных услуг  1,1%  Реализация  имущества  1,6%  продажа земли  2,5%  штрафные  санкции  4,9%  **Структура доходов за 2013 год** |  |  |  |  |  |  |
| Аренда земли | 3589.6 | 2.4 | 3282.0 | 3644.5 | 2.3 | +54.9 |
| Аренда имущества | 1881.4 | 1.3 | 2148.5 | 2193.0 | 1.4 | +311.6 |
| Доходы от перечисления части прибыли | 177.1 | 0.1 | 109.9 | 109.8 |  | -67.3 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 505.1 | 0.3 | 519.9 | 563.7 | 0.4 | +58.6 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг  и компенсации затрат государства | 8806.8 | 5.9 | 256.0 | 1693.8 | 1.1 | -7113.0 |
| Реализация имущества | 1874.4 | 1.3 | 2537.6 | 2537.6 | 1.6 | +663.2 |
| Продажа земли | 6859.7 | 4.6 | 3962.0 | 4000.3 | 2.5 | -2859.4 |
| Штрафные санкции | 836.1 | 0.6 | 7447.2 | 7758.9 | 4.9 | +6922.8 |
| Прочие неналоговые | 225.2 | 0.2 | 151.0 | 153.1 |  | -72.1 |
| ***Итого неналоговые доходы*** | ***24755.4*** | ***16.7*** | ***20414.1*** | ***22564.7*** | ***14.2*** | ***-2100.6*** |

Увеличение поступлений по отдельным видам налоговых и неналоговых доходов за 2013г. по сравнению с 2012 годом в абсолютной сумме составляет **10804.9** тыс. руб. или **14,1%,** в том числе:

- Налог на доходы физических лиц **+13126.0** тыс. руб. или на **11.2 %**

- Реализация имущества **+663.2** тыс. руб. или на **35.4 %**

-Штрафы, санкции, возмещение

ущерба **+6922.8** тыс. руб. или на **928%.**

Основным доходным источником собственной доходной базы бюджета муниципального района является НДФЛ, который составляет **81.8%** в структуре налоговых и неналоговых доходов за 2013г.

Значительная роль в структуре поступлений налоговых и неналоговых доходов отводится следующим видам доходов:

- Продажа земли **2.5%**

- Штрафные санкции **4.9%**

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **План 2013г.** | **Факт 2013 г.** | **Откл. (+ -)** | **% испол.** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ВСЕГО** | **277910,9** | **273 387,4** | **-4523,5** | **98,4** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **277910,9** | **274 472,6** | **-3438,3** | **98,8** |
| **Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **16245,0** | **16 245,0** |  | **100** |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 13254,0 | 13 254,0 |  | 100 |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 2991,0 | 2 991,0 |  | 100 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **89549,0** | **86796,4** | **-2752,6** | **96,9** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение жильем молодых семей | 530,1 | 530,1 |  | **100** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию федеральных целевых программ | 750,6 | 750,6 |  | **100** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований | 39240,7 | 38 251,6 | -989,1 | 97,5 |
| Субсидии бюджетам на модернизацию региональных систем дошкольного образования | 1186,7 | 1 186,3 | -0,4 | 99,9 |
| Прочие субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации | 47840,9 | 46 077,8 | -1763,1 | 96,4 |
| **Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **162587,9** | **161 902,2** | **-685,7** | **99,6** |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 793,6 | 793,6 |  | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство | 1660,3 | 1 660,3 |  | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 14121,0 | 14 121,0 |  | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 2202,8 | 1 748,1 | -454,7 | 79,4 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 4479,1 | 4 479,1 |  | 100 |
| Прочие субвенции бюджетам муниципальных районов | 139331,1 | 139 100,1 | -231,0 | 99,8 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **9529,0** | **9 529,0** |  | **100** |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 8544,7 | 8 544,7 |  | 100 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований | 59,0 | 59,0 |  | 100 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов, на подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи разширения информационных технологий и оцифровки | 66,3 | 66,3 |  | 100 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на поддержку учреждений культуры, находящихся в сельской местности | 100,0 | 100,0 |  | 100 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 759,0 | 759,0 |  | 100 |
| **ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ** |  | **63,2** | **+63,2** |  |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений |  | 6,9 | +6,9 |  |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет |  | 56,30 | +56,3 |  |
| **ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ** |  | **-1148,40** | -1148,4 |  |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов |  | -1 148,4 | -1148,4 |  |

***3. Расходы***

За 2013 год районный бюджет по расходам исполнен на 97,4% при плане 437 665,6 тыс. руб. исполнено 426 133.2 тыс. рублей.

На реализацию муниципальных программ направлено 244 343,4 тыс. рублей или 57,3% общего объема расходов.

Расходы за счет собственных средств местного бюджета (без учета финансовой помощи) составили 160 833,2 тыс. руб. – 37,7 % общего объема расходов.

При направлении средств районного бюджета учитывалось их первоочередное назначение: на выплату заработной платы с начислениями на нее, на приобретение предметов снабжения в части продуктов питания, подготовка учреждений социально-культурной сферы к отопительному сезону, в том числе закупка топлива и оплата коммунальных услуг. За 2013 год бюджетные обязательства выполнены в полном объеме. Направление средств бюджета осуществлялось по фактической потребности.

В общем объеме расходов расходы по отраслям составляют:

2012г. - % 2013г. - %

Общегосударственные вопросы 26248,0 - 6,7 28911.3 - 6,8

Национальная безопасность и правоохранительная

деятельность 814,9- 0,2 796.1 - 0,2

Национальная экономика 10626,1- 2,7 7206.3 - 1,7

Жилищно-коммунальное хозяйство 486,9 - 0,1 11579.3 - 2.7

Образование 291993,2 -74,2 316041.6 -74.2

Культура, кинематография 19785,8 -5,0 21004.4 - 4,9

Социальная политика 8114,5 -2,1 9118.6 - 2.1

Физическая культура и спорт 2158,8 -0,5 1641.9 -0,4

Средства массовой информации 2344,9 -0,6 1980.0 - 0,5

Межбюджетные трансферты 30989,8 -7,9 27853.7 - 6.5

Соотношение отраслей СКС в общем объеме расходов

(в млн. руб.)

Расходы по отраслям социально-культурной сферы составили 347 806.5 тыс. руб. -81,8% общего объема расходов. К уровню 2012 года (322 052,3 тыс. руб.) расходы на СКС возросли в 1,08 раза (25 754.2 тыс. руб.).

Соотношение отраслей СКС

(в млн. руб.)

Наибольший объем в расходах отраслей социально-культурной сферы как и в прошлые года занимает образование 90,9%.

Культура 6.0%

Социальная политика 2,6%

Физическая культура и спорт 0,5%

Соотношение расходов по отдельным направлениям (КОСГУ)

В общем объеме расходов расходы по отдельным направлениям (КОСГУ) составили:

Безвозмездные перечисления организациям (КОСГУ 240) составили 302 676 тыс. руб. (71,0%) из них Субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг и на иные цели составили 293 864,7 тыс. руб. (69,0%);

Расходы на поступление нефинансовых активов (КОСГУ 300) составили 42 685,8 тыс. руб. (10,0%) из них на увеличение стоимости основных средств (КОСГУ 310) 41 043,8 тыс. руб. (9,6%);

Расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда (КОСГУ 210) составили 33 163,5 (7,8%);

Прочие расходы (КОСГУ 220,250,260,290) составили 47 607,9 тыс. руб. (11,2%).

На развитие инфраструктуры района, улучшение условий проживания граждан, в том числе и на условиях софинансирования направлено 57937,5 тыс. руб. в том числе:

- строительство Степуринской СОШ в сумме 33242,4 тыс. руб.,

-создание условий для развития малоэтажного (индивидуального) жилищного строительства, создание инженерной инфраструктуры семьям, имеющим 3-х и более детей в сумме 9321,1 тыс. руб.,

- создание условий для привлечения специалистов в район – приобретение квартир в сумме 3440,2 тыс. руб.

-на реконструкцию и ремонт модульных котельных поселениям 6 969,7тыс. руб.,

-на обеспечение жильем молодых семей 485,0 тыс. руб.,

-на обеспечение жилым помещением детей сирот 4 479,1 тыс. руб.

На развитие и укрепление материально технической базы учреждений социальной сферы направлены средства в сумме 15 088,6 тыс. руб.

Подробная характеристика направления средств районного бюджета приведена ниже по отраслям бюджетной сферы.

***Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»***

По данному разделу отнесены расходы на содержание и деятельность органов местного самоуправления. В 2013 году направлено 28911,3 тыс. руб. (93,7%) от плановых назначений -30 871,4 тыс. руб.

**-по подразделу** **0103** «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» направлены расходы на содержание собрания депутатов Старицкого района в сумме 18,8 тыс. руб. (66,7%) плановых назначений - 28,2 тыс. руб. Расходы проводились по фактически предъявленным счетам.

-**по подразделу 0104** «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций». Финансирование предусмотрено в размере 20315,3 тыс. руб., исполнение 19445,7 тыс. руб. (95,7%) в т.ч.:

- *на содержание аппарата управления администрации района* (финансирование 18570,9 тыс. руб., исполнение 17701,3 тыс. руб. (95,3%)). Расходы на оплату труда составили 10051,6 тыс. руб., по начислениям 3176,7 тыс. руб.;

- *расходы по реформированию муниципальной службы,* направлены на выплату компенсации при сокращении муниципальных служащих (план 68,0 тыс. руб., исполнение 68,0 тыс. руб.);

- *областные средства, направленные на реализацию государственных полномочий, по созданию, исполнению полномочий и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних в сумме* *320,0 тыс.руб. (100%).* *В том числе расходы на оплату труда 137,9 т.р., начисления 41,6 т.р.*

Динами штатной численности работников 2011-2013 гг.

(единиц)

- содержание главы администрации района (исполнение соответствует финансированию 1356,4 тыс. руб. или 100%). Расходы на заработную плату составили 995,3 тыс. руб. по начислениям 228,3 тыс. руб.;

- **по подразделу** **0106** «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены расходы на содержание аппарата финансового отдела администрации района и на содержание единицы контрольно-счётного органа в сумме 6753,5 тыс. руб.) 89,3% к плану 7564,5 тыс. руб. Расходы на оплату труда составили 4245,1 тыс. руб. и на начисления на нее 1425,4 тыс. руб.

Динами штатной численности работников 2011-2013 гг.

(единиц)

- **по подразделу** **0111** «Резервные фонды» отражены средства резервного фонда администрации Старицкого района не использованные по плану 0.2 тыс. руб. Средства резервного фонда направленные в сумме 249,8 тыс. руб. на проведение мероприятий по устранению и предупреждению чрезвычайных ситуаций отражены по соответствующим разделам.

**- по подразделу 0113** «Другие общегосударственные вопросы» исполнено 2693,3 тыс. руб. к плановым назначениям 90,9% - 2963,2 тыс. руб.

По данному разделу отражены расходы:

- на содержание аппарата управления комитета по управлению имуществом. В сумме 1621,8 тыс. руб. - 98,2% (1650,7 тыс. руб.) плановых назначений в т.ч. на оплату труда 1080,0 тыс. руб., начислениям на нее 352,7 тыс. руб.

- на уплату штрафных санкций по решению суда в сумме 65,4 тыс. руб.;

- в рамках ДЦП «Управление муниципальным имуществом и регулирование земельных отношений на территории Старицкого района» отражены расходы на проведение работ по оценке имущества и признание права собственности, в целях выполнения программы по приватизации в сумме 367,9 тыс.руб.;

- за счёт средств областного бюджета расходы направлены на осуществление государственных полномочий по созданию административной комиссии в сумме 247,1 тыс. руб.) в том числе на оплату труда 140,4 тыс. руб., начисления по оплате труда 40,5 тыс. руб. Средняя заработная плата служащего (старший инспектор) 11,7 тыс. руб.;

- расходы местного бюджета, направленные на выполнение государственных полномочий по ЗАГС в сумме 377,4 тыс. руб. в т.ч. на оплату труда 96,1 тыс. руб. и начисления на оплату труда 52,9 тыс. руб.

- в рамках программы «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования «Старицкий район» на приобретение видеорегистраторов (3 шт.) в патрульные автомобили дорожно-патрульной службы Госавтоинспекции направлено 13,7 тыс. руб.;

- областные средства, направленные на поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления в размере 206,0 тыс. руб. на остатках на 01.12.2014г.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

По данному разделу направлено средств в сумме 796,1 тыс. руб. 100% плановых назначений.

**-по подразделу 0304** **«Органы юстиции**» отражены расходы по государственной регистрации актов гражданского состояния за счёт средств федерального бюджета расходы в сумме 793,6 тыс. руб. По заработной плате расходы составили 585,3 тыс. руб., по начислениям 172,4 тыс. руб.

Средняя численность по годам 2011-2013г. 2,5 единиц.

**- по подразделу** **03 09 «**Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» отражены расходы, направленные на приобретение продуктов питания и одноразовой посуды для организации питания участников спасательной операции, в поисках пропавшего на территории Старицкого района вертолёта AGUSTA 119 в сумме 2,5 тыс. руб.

***Раздел 0400 «Национальная экономика»***

**По разделу 04 «Национальная экономика»** расходы произведены в сумме 7206,3 тыс.руб., при плане 8908,5тыс. руб. - 80,9 % от годового назначения. К уровню 2012 год расходы возросли на 16,9%.

Финансирование расходов по данному разделу осуществлялось в полном объеме в рамках целевых программ.

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Кассовое исполнение за 2012год | Решением собрания депутатов на 2013 год | Кассовое исполнение  за 2013 год | Отклонение | % к уровню 2012г. |
| 0400 | 6162,3 | 8908,5 | 7206,3 | +1044 | 116,9 |
| 0405 | 308,0 | 335,0 | 335,0 | +27 | 108,8 |
| 0408 | 5680,1 | 8333,5 | 6631,3 | + 951,2 | 116,7 |
| 0412 | 174,2 | 240,0 | 240,0 | +65,8 | 137,8 |

**По подразделу 0405** **«Сельское хозяйство и рыболовство»** расходы направлены в рамках целевой программы « Развитие сельского хозяйства в МО «Старицкий район» Тверской области на 2013-2015г.г.» 335,0 тыс.руб. (100% к плану) - из них:

- приобретение средств химизации 200,0 тыс.руб.;

- чествование передовиков с/х производства на День работников сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности 135,0 тыс. руб.

**По** **подразделу 0408 «Транспорт»** средства направлены в рамках целевой программы «Поддержка и развитие муниципального пассажирского транспорта Старицкого района на 2010-2015г.г.». Бюджетные ассигнования предусмотрены для исполнения бюджетных обязательств по организации транспортного обслуживания населения на маршрутах автомобильного транспорта между поселениями в границах муниципального района в соответствии с минимальными социальными требованиями (социальных маршрутах) - 8333,5 тыс.руб**.** (м/б - 1865,7 тыс.руб., ФСР- 6467,8 тыс.руб.) , исполнено 6631,3 тыс.руб. (79,6 %) (м/б - 1773,9 тыс.руб. ФСР- 4857,4 тыс.руб.). Субсидии возмещены в полном объеме в соответствии с фактическим пробегом по маршруту.

**По подразделу 0412 « Другие вопросы в области национальной экономики» средства** направлены в рамках целевой программы «Управление муниципальным имуществом и регулирование земельных отношений на территории МО «Старицкий район» на 2013-2015г.г.» в сумме 240,0 тыс.руб. - 100% плановых назначений. По данному подразделу отражены расходные обязательства комитета по управлению имуществом по межеванию земельных участков.

### *Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»*

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены ассигнования в сумме 14083,5 тыс. руб., кассовое исполнение составило 11579,3 тыс. руб. или 82,2 % по отношению к годовым назначениям (к уровню 2012 году рост на 8,5%).

**По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»** предусмотрены ассигнования в рамках ДЦП «Создание условий для привлечения специалистов в МО «Старицкий район» на 2012-2017г.г.». Направлены средства в сумме 2250,6 тыс. руб. на приобретение 2-х квартир для специалистов.

**По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»** средства направленыв рамках ДЦП «Развитие сферы жилищного строительства МО «Старицкий район» Тверской области на 2013-2015г.г.» в сумме 9328,7 тыс. при плане 11832,9 тыс. руб. -78,8% по отношению к плану

Неисполнение средств по причине:

- снижение цены контракта на 9,3% по объекту «Строительство инженерной инфраструктуры под жилищное строительство семьям, имеющим 3-х и более детей»;

- не заключен муниципальный контракт на выполнение работ по ремонту систем водоотведения.

***Раздел 0700 «Образование»***

На содержание и развитие отрасли образования направлено 316 041,6 тыс. руб. - 99,38% от уточненного плана 318 015,8 тыс. руб. или 74,2% от объема расходов бюджета МО «Старицкий район».

В рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования Старицкого района на 2013-2015г.г.» направлено средств в сумме 206 089,3 тыс. рублей -65,2% объема расходов на образование.

Распределение средств образования по распорядителям:

**Администрация района –**  исполнение от плана 99,6 % или 33483,4 тыс. руб. при плане 33611,4, что составляет 65% от уровня 2012 года. Кассовый расход произведен за счет средств областного бюджета выделенных на строительство Степуринской школы 29871,9 тыс. руб., кроме того на софинансирование из местного бюджета в размере 3370,4 тыс. руб.; 101 тыс. руб. на приобретение оборудования и формы для клуба «Русь» за счет средств поступивших от депутатов Законодательного собрания. и 140 тыс. руб. на приобретение 2 детских площадок.

**Комитет по физической культуре и спорту –** 100% исполнение плана или 5760,8 тыс. руб., на финансирование Детской юношеской школы на выполнение муниципального задания в сумме 5438,9 тыс. руб. и 321,9 тыс. руб. на реализацию программы по энергосбережению и повышению энергетической эффективности на установку счетчиков. Кассовый расход по данному ведомству на 9,4% больше, чем исполнение в 2012 году.

**Отдел культуры –** исполнение 6240,7 тыс. руб. или 99,94% от уточненного плана - 6244,4 тыс. руб. Перечислено Детской школы искусств на финансирование муниципального задания 5013,3 тыс. руб.,

31 тыс. руб. на приобретение оргтехники из средств депутатов Законодательного собрания,

49 тыс. руб. - на проведение противопожарных мероприятий,

157,3 тыс. руб. на приобретение музыкальных инструментов (средства областного бюджета),

782 тыс. руб. по софинансированию расходов на повышение зарплаты педагогам (областной бюджет),

207,2 тыс. руб. по программе Развития отрасли культура. Исполнение по отделу культуры на 34% выше от уровня 2012 года, в связи повышением уровня заработной платы педагогов по Указу Президента.

**Отдел образования -** исполнение 99,3% или 270556,7 тыс. руб. при уточненном плане 272399,2 тыс. руб., или 63,5% от расходов муниципального образования «МО Старицкий район», что на 17% выше уровня 2012 года.

***По подразделу 0701 «Дошкольное образование****»* исполнено средств в сумме 65481,9 тыс. руб. К уровню 2012 года рост составил на 44,4%. Средства направлены:

На выполнение муниципального задания в сумме 45882.0 тыс. рублей или на 108% от 2012 года. Муниципальные задания направлялись на функционирование с начало года 7 детских садов (в городе 4 учреждения и 3 сельских садов). В 2012 году было 4 городских и 5 сельских дошкольных учреждений. На 01.01.2013г в связи с реструктуризацией сети образовательных учреждений на основании Постановления Администрации Старицкого района Тверской области №638 от 30.10.2012 года 2 детских сада были присоединения к МБОУ. На 31.12.2013 года осталось 6 детских дошкольных учреждений. Детский сад Степурино был присоединен к общеобразовательному учреждению Постановлением №452 от 23.07.2013 г. Всего услугами дошкольного образования охвачены по данным Отдела образования в 2013 году 720 детей, из них 572 в городе и 148 в селе. Средняя посещаемость детей за 2013 год составила 371,99 дето-дней. Фактический стоимость дето-дня за счет средств бюджета составила 292,59 рублей и за счет средств родителей 300,93 руб.

В 2013 году для сокращения очереди в дошкольные учреждения образования были выделены средства из федерального бюджета на вновь открытые места в размере 1186,3 тыс. руб. на модернизацию региональных систем для приобретения оборудования и 160,1 тыс. руб. на приобретение материальных запасов.

Из областного бюджета профинансировано 4941 тыс. руб. на замену оконных блоков, ремонта отопительной системы в городских садах и ремонта кровли в д/с Емельяново.

На эти же цели из бюджета муниципального образования МО «Старицкого района» выделены средства в сумме 4142,5 тыс. руб.

81,4 тыс. руб. была выделена на проведения подготовительных работ по лицензированию медицинских кабинетов с целью передачи штата работников в отрасль здравоохранения

Процент **исполнения муниципальных заданий**:

Статьям *211 «Заработная плата», 212 «Прочие выплаты», 213 «Начисление на оплату труда»* составил 99,9 % или 44863,9 тыс. руб. от плана в 45345,5 тыс. руб.

Динамика роста заработной платы по категориям работников:

в тыс. руб.

(по данным ЗП образования за 2013г и сетям и штатам за 2012 год)

В соответствии с Указом Президента №597 от 12.05.2012 г. о повышении средней заработной платы педагогическим работникам образования из областного фонда на софинансирования данной цели были выделены средства в размере 8426,2 тыс. руб.

Штатная численность на начало года составляла 266 единиц из них руководителей 13 единиц, педагогический состав- 90 единиц и учебно вспомогательный и прочий персонал составлял 163 единицы. На конец 2013 года, в связи с реорганизацией дошкольных учреждений путем присоединение д/с Степурино к Степуринской СОШ штатная численность составила соответственно: по руководителям 12 единиц, педагогам 71, прочий персонал 148 единиц. Фактическая численности по ЗП за 2013 год: руководители и административный персонал 11,6 человек, педагогические работники – 75,3 человека, медицинский персонал – 4,3 человека и прочий персонал 100 человек.

*Статья 223 «коммунальные услуги».* При плане 4591,1 тыс. руб. кассовое исполнение составило 4487,5 тыс. руб., что составляет 97,7 %.

*Статья 340 «увеличение стоимости материальных запасов»* 88,5 % или 3687,57 тыс. руб. при плане в 4165,7 тыс. руб. По данной статье производились расходы на приобретение продуктов питания, текущей и хозяйственные расходы (моющие, стирающие, дезинфекцию и прочие товары). В приложении №1 по посещаемости детьми дошкольных учреждений прослеживается оптимизация штатной структуры и незначительный рост по средней посещаемости.

На начало 2013 года в бюджетных учреждениях остались средства, перечисленные в 2012 году на выполнение муниципального задания в сумме 449,2 тыс. руб. и 37,8 тыс. руб. от средств перечисленных родителями на оплату дошкольных учреждений. На начало 2014 года остатки на выполнение муниципального задания составили 120,7 тыс. руб.

За счет средств полученных от родительской платы в 2013 году профинансированы расходы на питание и хозяйственные расходы в дошкольных учреждениях на сумму 6130,9 тыс. руб. при плане 6812,3 тыс. руб. На конец 2013 года в дошкольных учреждениях на счетах остались средства перечисленные родителями в 108,4 тыс. руб.

**По подразделу 0702 «Общее образование»** при уточненном плане в 241385,1 тыс. руб. исполнено 240524,0тыс. руб. или 99,6 %.

Исполнения *по статьям 211 «Заработная плата», 212 «Прочие выплаты», 213 «Начисление на оплату труда»* составило 152011 тыс. руб. при плане в 152053,3 тыс. руб.

Динамика роста заработной платы педагогов общего образования

в тыс. руб.

Средняя зарплата работников отдела образования за анализируемый период составила:

у руководящего состава общеобразовательных школ 31,6 тыс. руб.

у прочего персонала 8,5 руб.

В учреждениях дополнительного образования подведомственных отделу образования средняя зарплата педагогов составила 17718 руб.

*Статья 223 « коммунальные услуги».* 100% исполнение в размере 10555,3 тыс. руб. Объем кассового исполнения 2012 года составлял 5888,6 тыс. руб., что составляет 67,94% от плана.

В районе функционируют 4 базовые школы:

базовая школа МОУ «СОШ ст. Старица» - образовательный округ №1 (1 основная, 3 средних и 1 филиал);

базовая школа МОУ «Старицкая СОШ» - образовательный округ №2 (вечерняя, 2 основные и 1 городская средняя школа с филиалом начальной школы);

базовая школа МОУ «Ново-Ямская СОШ» - образовательный округ №3 (2 филиала начальных школ при образовательном округе, 2 средние школы, 1 основная и 1 начальная);

базовая школа МОУ «Луковниковская СОШ» - образовательный округ №4, (1 средняя и 3 основные школы).

В районе доступны для дополнительного образования детей:

МБОУ ДОД «Дом детского творчества», МБОУ ДОД «Старицкая районная станция юных натуралистов», МБОУ ДОД « Детско-юношеская спортивная школа» (учредитель комитет по физической культуре и спорту), МБОУ ДОД «Детская школа искусств» (учредитель отдел культуры).

На базе общеобразовательных школ функционируют 13 дошкольных групп, где проходят воспитание и обучаются 244 ребенка.

Все учреждения образования являются бюджетными и на финансирование муниципального задания перечислено 183718,1 тыс. руб. на субсидию иных целей 11562 тыс. руб. Из муниципального бюджета на данные цели направлено 40996,9 тыс. руб. и 6612,8 тыс. руб. Из областного бюджета поступило:

на выплату классного руководство - 1074,2 тыс. руб.,

организацию горячего питания 1837,3 тыс. руб. Питание детей начальных классов горячими завтраками в школах профинансировано из расчета 30 рублей на одного ребенка (15 за счет областные средства и 15 руб.- местный бюджет),

обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного бесплатного образование 138383 тыс. руб.,

подвоз учащихся к месту учебы и обратно 2737,9 тыс. руб.

средства на реализацию мероприятий по запросам к депутатам Законодательного собрания 51 тыс. руб. на Старицкую общеобразовательную школу на приобретение атрибутики

Расходы на питание детей в группах дошкольного возраста при школах за счет родительской платы дето день составил – 546,25 руб., за счет бюджета 587,66 руб. при среднемесячной посещаемости 225,9 детей

**По разделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»** направлено средств в сумме 2233,1 тыс. руб. при плане 2233,3 тыс. руб.- 99,9% из них:

на проведение мероприятий Молодежной программы в сумме 209,1 тыс. руб.

на оздоровление детей в каникулярное время 1923 тыс. руб.(средства областного бюджета 1493,7 тыс. руб., и 429,3 тыс. руб. местный бюджет).

**По разделу 0709 «Другие вопросы в области образования»** направлено средств 7802,6 тыс. руб. или 98 %. при плане 7958,3 тыс. руб. из них на содержание:

На содержание аппарата управления в области образования исполнено на 95,3% (уточнённый план 3303,0 тыс. руб., исполнение 3147,3 тыс. руб.). В том числе расходы на заработную плату составили 1851,5 тыс.руб., по начислениям 611,4 тыс.руб.

Средняя численность составила по годам 2011-2013 -9 единиц.

На содержание централизованной бухгалтерии расходы составили 2031,8 тыс. руб. или 100 % плана.

Средняя численность по годам 2011-2013 г.г.-7 единиц.

На содержание методкабинета расходы составили 2623,6 тыс. руб. в т.ч. 685 тыс. руб. направлено на приобретение Газели.

С 1.01.2013 года была произведена реструктуризация отдела образования путем создания юридического лица муниципальное казенное учреждение Старицкий районный методический кабинет выделением из штата РОО хозяйственно-эксплуатационной группы и методического кабинета на основании распоряжения администрации Старицкого района № 292-р от 06.11.2012 года.

***Раздел 0800 «Культура, кинематография»***

Расходы по разделу 08 00 «Культура, кинематография» за 2013 год исполнены в объёме 21 004,4 тыс.руб. или 100% от ассигнований бюджетной росписи на 2013 год (21 004,7 тыс. руб.). В рамках муниципальной программы «Развитие отрасли культура Старицкого района на 2013-2015г.г.» направлено средств в сумме 2688,5 тыс. руб.-12,8%

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| План за 2012 год (тыс.руб.) | План за 2013 год (тыс. руб.) | Отклонение (тыс.руб.) | Исполнение за 2012 год (тыс.руб.) | Исполнение за 2013 год (тыс.руб.) | Отклонение (тыс.руб.) |
| 19 802,1 | 21 004,7 | 1 202,6 | 19 785,8 | 21 004,4 | 1 218,6 |

По отношению к 2012 году (19 785,8 тыс.руб.) расходы увеличились на 6,2 %, в сумме 1 218,6 тыс.руб.

По подразделу 08 01 «Культура» расходы исполнены в сумме 19 336,0 тыс. рублей, что составило 100,0 % от плановых назначений (19 336,2 тыс. рублей). В рамках данного подраздела отражены расходы на предоставление субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания:

* МБУК «Районный дом культуры им. Я.С. Потапова» расходы составили 6 649,4 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (6 649,4 тыс.руб.);
* МБУК «Старицкая межпоселенческая центральная библиотека», которая включает в себя 29 филиалов, расходы составили 7 669,6 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (7 669,6 тыс.руб.);
* Ведомственная целевая программа «Развития отрасли «Культура» Старицкого района на 2013-2015 годы» расходы составили 1 669,5 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (1 669,8 тыс.руб.);

из них – на ремонт зрительного зала РДК 498,4 тыс.руб.

- на приобретение оборудование для РДК – 411,3 тыс. руб.

- подписка – 476,0тыс.руб.

- на комплектование библиотечного фонда – 110,8 тыс.руб.

(в том числе на софинансирование 47,2 тыс.руб.)

- замена оконных систем фасада здания библиотеки

173,0 тыс.руб.

* Районная целевая программа «О подготовке к ОЗП 2013-2015 г.г. объектов бюджетной сферы МО «Старицкий район»» расходы составили 183,2 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (183,2 тыс.руб.);
* Ведомственная целевая программа «Социальная поддержка населения Старицкого района, основные массовые мероприятия и знаменательные даты на 2013-2015 г.г.» (для проведения дня города) расходы составили 563,5 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (563,5 тыс.руб.);
* Средства депутатов законодательного собрания Тверской области (приобретение костюмов для народного самодеятельного коллектива хор «Ветеран») расходы составили 50,0 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (50,0 тыс.руб.);
* Проведение противопожарных мероприятий и ремонта зданий и помещений учреждений культуры (средства регионального бюджета) расходы составили 498,4 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (498,4 тыс.руб.);
* Комплектование библиотечных фондов культуры (средства регионального бюджета) расходы составили 47,2 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (47,2 тыс.руб.);
* Комплектование книжных фондов библиотек (средства федерального бюджета) расходы составили 59,0 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (59,0 тыс.руб.);
* Подключение общедоступных библиотек к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела (средства федерального бюджета) расходы составили 66,3 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (66,3 тыс.руб.);
* Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры, находящихся на территории сельских поселений (средства федерального бюджета) расходы составили 100,0 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (100,0 тыс.руб.);
* Повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры Тверской области (средства регионального бюджета) расходы составили 1 779,9 тыс. рублей (РДК- 502,3тыс.руб., Библиотеки – 1 277,6 тыс.руб.) или 100, % от плановых назначений (1779,9 тыс.руб.);

Структура расходов по подразделу 08 01 «Культура» в разрезе учреждений за 2012-2013 годы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение за 2012 год | Исполнение за 2013 год | Отклонение | |
| тыс.руб. | % |
| МБУК «Районный дом культуры им. Я.С. Потапова» | 10 643,7 | 9 173,3 | -1 470,4 | 86,2 |
| МБУК «Старицкая межпоселенческая центральная библиотека» | 7 717,4 | 10 162,7 | 2 445,3 | 131,7 |
| ИТОГО | 18 361,1 | 19 336,0 | 974,9 | 105,3 |

По отношению к 2012 году (18 361,1 тыс.руб.) в общем расходы увеличились на 5,3% в том числе:

1. Сократился расход по МБУК «РДК» на 1 470,4 тыс.руб. или на 13,8%. Сокращение расходов связано с проведением капитального ремонта в 2012 году в здании РДК (3 428,8 тыс.руб.)
2. Увеличился расход по МБУК «МЦБ» на 2 445,3 или на 31,7 % увеличение связано с повышение заработной платы работникам культуры согласно указа президента РФ от 07.05.2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»

Расходы по фонду оплаты труда (статья 210) составили 13 833,9 тыс.руб. что составляет 71,5 % от общего объёма расходов на обеспечение деятельность бюджетных учреждений культуры (19 336,0 тыс.руб.)

Дом культуры и центр культуры -кассовый расход по оплате труда (статья 211) за 2013 год составил 4 101,4 тыс. руб., что составило 100% от плановых назначениях (4 101,4 тыс.руб.)

Штатные единицы по ДК на 01.01.2013 – 45 чел.

Штатные единицы по ДК на 31.12.2013 – 39 чел.

Проведена оптимизация с 01.08.2013 года из штата выведены 6 единиц

Средняя годовая численность штатных единиц - 41 чел.

Средняя заработная плата на одного человека – 8,3 тыс. рублей.

Средняя численность работников списочного состава (без внешних совместителей) – 26,3 чел

Фонд начисленной заработной платы работников списочного состава- 3 446,9 тыс.руб.

Средняя заработная плата на одного человека списочного состава – 10,9 тыс.рублей.

Библиотеки -кассовый расход по заработной плате по оплате труда (статья 211) за 2013 год составил – 6 547,3 тыс.руб., что составило 100% от плановых назначений (6 547,3 тыс.руб.).

Штатные единицы по библиотекам на 01.01.2013 года – 48,5 чел.

Штатные единицы на 31.12.2013 года – 46,5 чел.

Проведена оптимизация с 01.12.2013 года из штата исключены 2 единицы.

Средняя годовая численность штатных единиц - 48 чел.

Средняя заработная плата на одного человека – 11,4 тыс. рублей.

Средняя численность работников списочного состава (без внешних совместителей) – 43,1 чел

Фонд начисленной заработной платы работников списочного состава- 6 309,5 тыс.руб.

Средняя заработная плата на одного человека списочного состава – 12,2 тыс.рублей.

Расходы по коммунальным услугам (статья 223 «Коммунальные услуги») составил 1 198,4, что составило 100 % от плановых назначений (1 198,4 тыс.руб.) По отношению к предыдущему году (1 154,2 тыс.руб.) расход увеличился на 103,8 % в сумме 44,2 тыс.руб.

Расход по уплате налога на имущество организаций и прочих налогов (статья 290 «Прочие расходы» ) составил 166,5 тыс.руб., что составляет 100,0% к плановым назначениям (166,5 тыс.руб.)

Подраздел 08 04 «Другие вопросы в области культуры и кинематографии». По данному подразделу учитываются расходы на содержание органа местного самоуправления осуществляющее руководство отдела Культуры администрации Старицкого района и централизованной бухгалтерии.

Расходы исполнены в сумме 1 668,4, что составляет 100,0% к плановым назначениям (1 668,5 тыс.руб.). По отношению к 2012 году (1 424,7 тыс. руб.) темп роста составил 117,1 % в сумме 243,8 тыс.руб., из них:

* На центральный аппарат расходы составили 683,0 тыс. рублей или 100% от плановых назначений (683,1 тыс.руб.);
* На централизованную бухгалтерию расходы составили 985,4 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (985,4 тыс.руб.).

Расходы по фонду оплаты труда (статья 210) составили 1 499,6 тыс.руб., что составляет 89,9 % от общего объёма расходов данного подраздела (1 668,4 тыс.руб.).

Центральный аппарат расход на оплату труда (статья 211) за 2013 год составил – 398,1 тыс. руб. что составило 100 % от плановых назначений (398,1 тыс.руб.)

Централизованная бухгалтерия расход на оплату труда (статья 211) за 2013 год составил – 706,5 тыс. руб. что составило 100 % от плановых назначений (706,5 тыс.руб.)

По отделу культуры администрации Старицкого района произведены расходы из областного бюджета всего по плану – 2 375,5 тыс. руб., профинансировано из областного бюджета – 2 375,5 тыс.руб., исполнение – 2 385,5 тыс.руб.:

* Средства депутатов законодательного собрания Тверской области расходы составили 50,0 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (50,0 тыс.руб.);
* Проведение противопожарных мероприятий и ремонта зданий и помещений учреждений культуры расходы составили 498,4 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (498,4 тыс.руб.);
* Комплектование библиотечных фондов культуры расходы составили 47,2 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (47,2 тыс.руб.);
* Повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры тверской области расходы составили 1 779,9 тыс. рублей (РДК- 502,3тыс.руб., Библиотеки – 1 277,6 тыс.руб.) или 100, % от плановых назначений (1779,9 тыс.руб.);

расходы из федерального бюджета всего по плану – 225,3 тыс. руб., профинансировано – 225,3 тыс. руб., исполнение – 225,3 тыс.руб.:

* Комплектование книжных фондов библиотек расходы составили 59,0 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (59,0 тыс.руб.);
* Подключение общедоступных библиотек к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела расходы составили 66,3 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (66,3 тыс.руб.);
* Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры, находящихся на территории сельских поселений расходы составили 100,0 тыс. рублей или 100, % от плановых назначений (100,0 тыс.руб.);

Сравнительная таблица по исполнению за год 2012-2013 (в тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение  за 2012 год | Исполнение  за год 2013 год | Отклонение |
| Раздел 08 00 | 19 785,8 | 21 004,4 | 1 218,6 |
| В том числе: |  |  |  |
| 08 01 «Культура» | 18 361,1 | 19 336,0 | 974,9 |
| 08 04 «Другие вопросы в области культуры» | 1 424,7 | 1 668,4 | 243,7 |
| Из них: |  |  |  |
| За счёт местного бюджета | 17 291,8 | 18 403,6 | 1 111,8 |
| Областного и федерального бюджетов | 2 377,3 | 2 600,8 | 223,5 |
| Иные средства | 116,7 |  | -116,7 |

В отчётном периоде по сравнению с предыдущим годом расходы увеличились на 1 218,6 тыс.руб. или на 6,2 %.

***Раздел 1000 «Социальная политика»***

Расходы по разделу «Социальная политика» исполнены в сумме 9118,6 тыс.руб. или 73% к плану года 12483,7 тыс.руб.

**По подразделу 1001** «Пенсионное обеспечение» отражены расходные обязательства по доплате к пенсиям муниципальным служащим. Кассовое исполнение составило 1526,7 тыс.руб.при плане 1753,9 тыс. руб. или 87% по отношению к годовым назначениям, Снижение выплат муниципальных пенсий объясняется увеличением государственных пенсий по старости.

**По подразделу 1003** «Социальное обеспечение населения» направлено 1364,7 тыс.руб., при годовом плане 4047,9 тыс.руб. или 33,7% по отношению к годовым назначениям.

В рамках ВЦП «Социальная поддержка населения Старицкого района, основные массовые мероприятия и знаменательные даты на 2013-2015г.г.» направлено средств в сумме 862,7 тыс. руб. в т. ч.:

- поддержка общества инвалидов и ветеранов в сумме 70,0 тыс. руб.;

- оплата льготного проезда учащихся в сельские школы в сумме 186,0 тыс. руб.;

-льготный проезд учителей в сумме 50,9 тыс. руб.

- денежная компенсация на приобретение проездных билетов проезда к месту учебы и обратно учащимся, проживающих в сельской местности на маршрутах пригородного пассажирского транспорта исполнение составило 103,7 тыс. руб.;

-поддержка стипендиатов и медалистов в сумме 66,0 тыс. руб.;

-знаменательные даты и массовые мероприятия 386,1 тыс. руб.;

В рамках ДЦП «Развитие сельского хозяйства в МО «Старицкий район» Тверской области на 2013-2015г.г. направлено 12,5 тыс. руб. – социальная выплата на приобретение и строительство жилья молодым семьям и специалистам, проживающим в сельской местности.

- Обеспечение жильем молодых семей 485,0 тыс. руб. (областные – 174,6 тыс. руб., федеральные средства 155,2 тыс. руб. местные средства 155,2 тыс. руб.(остатки средств 2012 года)

На компенсацию части расходов граждан на оплату коммунальных услуг с вязи с ростом платы за данные услуги на сумму 4,5 тыс. руб.

**Подраздел 1004** **«Охрана семьи и детства»** направлено 6227,2 тыс. руб., при плане 6681,9 тыс. руб. в т.ч.

- компенсация части родительской платы в сумме 1748,1 тыс. руб., при плане 2202,8 тыс. руб. Родительская плата установлена с 1.01.13 г в городе 960 руб., на селе 750 руб. (Постановление администрации Старицкого района № 735 от 23.11.2012 г). С 1.05.2013г. установлена в городе 1152 руб., на селе 900 руб. (Постановление администрации Старицкого района от 29.04.2013 г. № 256) Средняя родительская плата по области составила 1205 руб.

-гос. полномочия по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот, не имеющих закрепленного за ними жилого помещения. При уточненном плане 4479,1 тыс. руб. (в том числе 895,8 тыс. руб. средств федерального бюджета, 3583,3 тыс. руб. областного) исполнение составило 100%.

***Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»***

Расходы по разделу 11 00 «Физическая культура и спорт» за 2013 год исполнены в объёме 1 641,9 тыс. руб. или 100 % от ассигнований бюджетной росписи на 2013 год (1 641,9 тыс. рублей). В рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Старицком районе на 2013-2015г.г.» направлено средств в сумме 769,5 тыс. руб. - 46,9%.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| План за 2012 год (тыс.руб.) | План за 2013 год (тыс. руб.) | Отклонение (тыс.руб.) | Исполнение за 2012 год (тыс.руб.) | Исполнение за 2013 год (тыс.руб.) | Отклонение (тыс.руб.) |
| 2 158,8 | 1 641,9 | -516,9 | 2 158,8 | 1 641,9 | -516,9 |

По отношению к 2012 году (2 158,8 тыс. руб.) расходы уменьшилось на 23,9% в сумме 516,9 тыс.рублей. Сокращение расходов связано с сокращением штата Комитета по физической культуре и спорту (должности бухгалтера и бухгалтера-кассира) с 01.01.2013 года.

**Подраздел 11 01** «Физическая культура»

По данному подразделу учтены расходы на реализацию ведомственной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта в Старицком районе Тверской области на 2013-2015 годы». Расходы по данной ведомственной программе исполнены в сумме 769,5 тыс.руб., что составило 100,0 % от плановых назначений (769,5 тыс.руб.). По отношению к 2012 году (740,9 тыс.руб.) темп роста составил 103,9 % .

**Подраздел 11 05** «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»

По данному подразделу учитываются расходы на содержание органа местного самоуправления осуществляющее руководство Комитета по физической культуре и спорту администрации Старицкого района.

Расходы исполнены в сумме 872,4 тыс.руб., что составляет 100,0% к плановым назначениям (872,4 тыс.руб.). По отношению к 2012 году (1 417,9 тыс.руб.) темп роста составил 61,5 %. Снижение расходов связано с сокращением штатов с 01.01.2013 года

Расходы по фонду оплаты труда (статья 210) составили 790,7 тыс.руб., что составляет 90,6 % от общего объёма расходов на содержание органа местного самоуправления (872,4 тыс.руб.)

Центральный аппарат раздел 11 05 расход на оплату труда (ЭСР 211) за 2013 год составил – 542,6 тыс. руб., что составило 100% от плановых назначений (542,6 тыс. рублей).

Сравнительная таблица по исполнению за 2012-2013 года (в тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение за 2012 год | Исполнение за 2013 год | Отклонение |
| Раздел 11 00 | 2 158,8 | 1 641,9 | -516,9 |
| В том числе: |  |  |  |
| 11 01 «Физическая культура» | 740,9 | 769,5 | 28,6 |
| 11 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» | 1 417,9 | 872,4 | -545,5 |
| Из них: |  |  |  |
| За счёт местного бюджета | 2 128,8 | 1 641,9 | -486,9 |
| Областного и федерального бюджетов | 25,0 |  | -25,0 |
| Предпринимательская и иная приносящая доход деятельность | 5,0 |  | -5,0 |

В отчётном году по сравнению с предыдущим годом в общем расход сократился на 516,9 тыс. руб. или на 23,9% в том числе:

1) увеличился расход по подразделу 11 01 «Физическая культура» на 28,6 тыс.руб. или на 103,8 %,

2) расход по подразделу 11 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» сократился на 545,5 тыс.руб. или на 38,5 %:

- по центральному аппарату расходы по отношению к 2012 году увеличились на 93,6 тыс.руб. (112,0%). С 01.01.2013 года проведено сокращение централизованной бухгалтерии (постановление администрации Старицкого района № 775 от 11.12.2012 года).

***Раздел 1200 «Средства массовой информации»***

Расходы по разделу «Средства массовой информации» исполнены в полном объеме в сумме 1980,0 тыс.руб. - 100% к плану года.

**По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства»** отражены мероприятия по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного Собрания Тверской области на покупку оргтехники для МУП «Старицкая типография» в сумме 50,0 тыс. руб.

**По подразделу 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации»**

предусмотрены ассигнования в рамках программы «Развитие редакции газеты «Старицкий вестник на 2013-2015г.г.» на поддержку редакции газеты «Старицкий вестник». в сумме 1930,0тыс.руб. **(**950,0 тыс.руб. –средствабюджета МО и 980,0 тыс.руб. - областной бюджет).

***Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера»***

В 2013 году из районного бюджета бюджетам поселений перечислена финансовая помощь в виде дотации в сумме 18 797,3 тыс. руб. в том числе:

-Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки (гос. полномочие) в сумме 14 121,0 тыс. руб.;

- Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений 4 676,3 тыс. руб.;

Межбюджетные трансферты на реализацию муниципальных целевых программ 8 293.0 тыс. руб. в т. ч.:

МЦП «Содействие занятости населения Старицкого района на 2013-2015г.г.» 160,0 тыс. руб. кассовый расход поселений составил 133,7 тыс. руб.(26.5 тыс. руб. возвращено поселениями);

ДЦП «Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры МО «Старицкий район на 2010-2015 г.г.» 6 969,7 тыс. руб.;

ДЦП «Создание условий для привлечения специалистов в Старицкий район на 2012-2017 г.г.» 1 189,6 тыс. руб..

На повышение оплаты труда работникам муниципальных учреждений культуры направлено 516,1 тыс. руб.

На устранение чрезвычайных ситуаций и оказание материальной помощи вследствие пожара поселениям направлены средства резервного фонда администрации района в сумме 247,3 тыс. руб.:

Администрации городского поселения г.Старица на установку опор и восстановление кирпичной кладки стены жилого дома по адресу г.Старица, ул.Карла Маркса д.75, разрушенной в результате аварии на трубопроводе водопровода, замурованного в кирпичной кладке в сумме 200,0 тыс. руб.,(постановление администрации Старицкого района № 371от 26.06.2013г).

Администрации Емельяновского сельского поселения на восстановление участка автодороги Емельяново - Апухлицы, разрушенной в результате весеннего паводка в сумме 40,3 тыс. руб., (постановление администрации Старицкого района № 371от 26.06.2013г.).

Администрации сельского поселения станция Старица на оказание материальной помощи семье Салманова Э.К. в связи с утратой имущества в результате пожара в сумме 7,0тыс. руб.

(постановление администрации Старицкого района № 751 от 26.11.2013года).

Межбюджетные трансферты поселениям направлены в размере 100,0 % от плановых назначений.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_