

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета муниципального района
за 2012 год

За 2012 год в бюджет муниципального района поступило **540 176 785,82 рублей**, в том числе: налоговых и неналоговых доходов – **78 716 516,92 рублей**, безвозмездных поступлений – **461 460 268,90 рублей**. Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов составила 14,6 процентов.

Уточненное плановое задание по **налоговым и неналоговым доходам** бюджета муниципального района выполнено на 110 процентов, из них по налоговым доходам - на 110 процентов, неналоговым - на 106 процентов. В 2012 году в районный бюджет поступило доходов по сравнению с поступлениями предыдущего года меньше на 1319,4 тыс. рублей. Из общей суммы налоговых и неналоговых доходов поступило в районный бюджет налогов и платежей от организаций, осуществляющих производственную деятельность на месторождении алмазов им. В.Гриба, в сумме 26093 тыс. рублей (НДФЛ – 19013 тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду – 7080 тыс.руб.), что в сравнении с прошлым годам больше на 8785 тыс. рублей.

Основными источниками поступления собственных (налоговых и неналоговых) доходов является налог на доходы физических лиц, доля которого в объеме собственных доходов бюджета муниципального района составляет 67 процентов, в объеме налоговых доходов – 83 процента. Уточненное плановое задание по налогу на доходы физических лиц перевыполнено на 11 процентов, в сравнении с поступлениями 2011 года рост составил 4 процента или 2002 тыс. рублей несмотря на то, что в 2011 году за счет передачи из областного бюджета норматива отчислений по НДФЛ в размере 6 процентов поступило 8343 тыс.рублей.

В объеме налоговых доходов удельный вес поступлений по налогам на совокупный доход составляет 15 процентов, по сравнению с предыдущим годом поступления меньше на 3165 тыс. рублей в связи с тем, что в 2012 году отменены отчисления в бюджет муниципального района по единому налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, которого в 2011 году поступило 2743 тыс. рублей.

Плановое задание по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности выполнено на 103 процента, в сравнении с поступлениями 2011 года прирост составил 8 процентов или 369 тыс. рублей.

По единому сельскохозяйственному налогу плановое задание выполнено на 114 процентов, в сравнении с поступлениями 2011 года поступления снизились на 15 процентов или на 800 тыс. рублей.

Плановое задание по поступлениям государственной пошлины по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции, мировыми судьями выполнено на 87 процентов, что больше поступлений за предыдущий год на 44,8 тыс. рублей или на 34 процента.

По поступлениям государственной пошлины за проведение уполномоченными органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации государственного технического осмотра, регистрации тракторов, самоходных и иных машин, за выдачу удостоверений тракториста-машиниста (тракториста) плановое задание выполнено на 98 процентов, что меньше поступлений за 2011 год на 1517,3 тыс. рублей, так как в 2012 году отменены отчисления в бюджет муниципального района по госпошлине, администрируемой Управлением внутренних дел по Архангельской области, поступления которой в 2011 году составили 1414,9 тыс. рублей.

Неналоговые доходы в объеме собственных доходов составили 20 процентов. В сравнение с объемом неналоговых доходов за 2011 год, поступления возросли на 76 процентов или на 7256 тыс. рублей.

Одним из основных источников поступлений неналоговых доходов является плата за негативное воздействие на окружающую среду, доля которой составила 65 процентов, уточненный план по указанным поступлениям перевыполнен на 29 процентов, что почти в 4 раза выше поступлений за 2011 год или на 7485 тыс.рублей. В 2012 году от ОАО «Архангельскгеолдобыча», осуществляющего свою деятельность на месторождении алмазов им.В.Гриба, поступило в бюджет муниципального района данных платежей 7080 тыс. рублей, от Мезенской ЦРБ (кредиторская задолженность прошлых лет по судебному решению) – 3175,7 тыс.рублей или 70 и 31 процент соответственно от общей суммы поступлений по указанным платежам. Кроме того, на основании судебного решения произведен возврат данных платежей Мезенскому филиалу ОАО «АрхоблЭнерго» в сумме 627,7 тыс.рублей.

Плановое задание по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, выполнено на 93 процента, что ниже поступлений за 2011 год на 2 процента. На конец отчетного года задолженность в районный бюджет по указанным платежам увеличилась на 409,2 тыс. рублей по сравнению с показателем на начало отчетного года.

По доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района, плановое задание выполнено на 88 процентов, задолженность на конец отчетного периода по данным платежам увеличилась в 3 раза по сравнению с показателем на начало отчетного периода и составила 47 тыс. рублей.

План по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципального района и созданных ими учреждений выполнен на 7 процентов, что ниже поступлений за аналогичный период прошлого года на 214 тыс. рублей или на 87 процентов. На конец отчетного года задолженность в районный бюджет по указанным платежам составила 536,8 тыс. рублей, что на 76,2 тыс. руб. меньше аналогичного показателя на начало отчетного года.

По прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности муниципального района (казна муниципального района), выполнен на 99,8 процентов, что на 38 процентов больше поступлений за предыдущий год или на 763 тыс. рублей. На конец отчетного года задолженность в районный бюджет по указанным платежам составила 4951,5 тыс. рублей, что на 1231,3 тыс. руб. больше аналогичного показателя на начало отчетного года.

В 2012 году доходы от компенсации затрат бюджета муниципального района составили 332,1 тыс. рублей, из них:

- ✓ возврат от СПК РК «Союзна» субсидии на покрытие убытков, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на электрическую энергию, вырабатываемую децентрализованными источниками энергоснабжения (остатки по судебному решению) – 186 тыс. руб.;
- ✓ поступления от Фонда соцстраха возмещение расходов по больничным листам, выплата пособий – 50,7 тыс. руб.;
- ✓ возврат субсидии на поддержку малого предпринимательства от ИП Грозных В.Г. – 50,0 тыс. руб.;
- ✓ возмещение материального ущерба по судебным решениям – 39,2 тыс. руб.;
- ✓ поступления дебиторской задолженности – 6,2 тыс. рублей.

По доходам от продажи имущества, находящегося в собственности муниципального района, исполнение составило 2 процента к годовым назначениям. Низкий уровень исполнения объясняется тем, что аукционы, проводимые в соответствии с прогнозным планом приватизации на 2012 год, признаны не состоявшимися в виду отсутствия участников торгов.

Плановое задание по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений,

перевыполнено на 42 процента, а в сравнении с предыдущим годом поступления снизились почти в 5 раз.

По денежным взысканиям (штрафам) уточнено плановое задание, перевыполнено на 2 процента, что на 9 процентов превышает поступления в предыдущем году несмотря на то, что в 2011 году штрафы за административные правонарушения в области дорожного движения составляли 38 процентов (318,3 тыс.руб.) от общего объема денежных взысканий и которые в отчетном году в районный бюджет не зачислялись.

За 2012 год **безвозмездные поступления** составили **461 460 268,90 рублей**, из них:

- ✓ дотации – 13 926 100,00 руб.;
- ✓ субсидии – 198 578 863,70 руб.;
- ✓ субвенции – 208 309 463,56 руб.;
- ✓ иные межбюджетные трансферты – 1 912 280,00 руб.;
- ✓ прочие безвозмездные поступления - 112 600,00 руб.;
- ✓ прочие безвозмездные поступления – 42 527 390,00 руб. (благотворительное пожертвование на реализацию Проекта-победителя конкурса «Православная инициатива» от Благотворительного Фонда преподобного Серафима Саровского – 243 790руб.; поступления от ОАО «Архангельскгеолдобыча» в рамках плана социального партнерства на проведение конкурса «Родная сторона» - 150 000 руб. и на проведение праздничных мероприятий в г.Мезень - 133 600 руб.; благотворительная помощь от ОАО «Архангельскгеолдобыча» на строительство школы в г. Мезень – 42 000 000 руб.);
- ✓ возврат в бюджет муниципального района субсидии и субвенции, имеющих целевое назначение, прошлых лет от бюджетов поселений – 2 350,00 руб.;
- ✓ возврат в областной бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет (отсутствием потребности) - 3 908 778,36 рублей.

Расходы бюджета муниципального района в отчетном году составили **550 847 022,82 рубля**. Основную долю в структуре расходов составляют расходы на образование – 336 134 980,52 рублей или 61 процента в общей сумме расходов, расходы на финансирование общегосударственных вопросов – 58 951 543,06 рублей или 11 процентов в общей сумме расходов, расходы на культуру составляют- 22 830 880,38 рублей или 4 процента в общей сумме расходов, перечисления бюджетам поселений по разделу 14 – 42 494 620,00 рублей или 7 процента в общей сумме расходов.

Все расходы проведены в пределах бюджетных назначений.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» расходы составляют **58 951 543,06 рублей**, из них:

- ✓ **0102 0020300 500 – 1 629 542,03 рублей** расходы на выплату заработной платы с начислениями главе МО «Мезенский муниципальный район»;
- ✓ **0102 5510165 018 – 1 280 330,00 рублей** расходы на повышение окладов главам муниципальных образований городских и сельских поселений;
- ✓ **0103 0020400 500 – 53 616,63 рублей** расходы на содержание и обеспечение деятельности Собрания депутатов МО «Мезенский муниципальный район»;
- ✓ **0103 0021100 500 – 1 018 023,38 рублей** расходы на выплату заработной платы с начислениями председателю Собрания депутатов МО «Мезенский муниципальный район»;
- ✓ **0104 0020400 013 – 374 869,94 рублей** на представительские расходы;
- ✓ **0104 0020400 500 – 30 412 884,90 рублей** на содержание и обеспечение деятельности администрации МО «Мезенский район»;
- ✓ **0104 5510201 500 – 292 800,00 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий в сфере охраны труда, за счет средств областного бюджета;

- ✓ **0104 5510202 500 – 1 171 000,00 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по функционированию комиссии по делам несовершеннолетних, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0104 5510203 500 – 900 000,00 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по созданию и функционированию административной комиссии, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0104 5510204 500 – 25 000,00 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по реализации мероприятий, предусмотренных ФЗ «О жилищных субсидиях гражданам, выезжающим из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей», за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0104 5510206 500 – 25 000,00 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по формированию торгового реестра, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0105 001400 500 – 11 500,00 рублей** расходы на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации, за счет средств федерального бюджета;
- ✓ **0106 0020400 500 – 9 324 520,25 рублей** расходы на обеспечение деятельности финансового отдела администрации МО «Мезенский муниципальный район», а также мероприятия, связанные с ликвидацией финансового управления администрации МО «Мезенский муниципальный район»;
- ✓ **0106 0020400 530 – 1 082 982,15 рублей** расходы на обеспечение деятельности ревизионной комиссии МО "Мезенский муниципальный район";
- ✓ **0113 0700401 018 – 180 000,00 рублей** расходы на приобретение туристического снаряжения в целях реализации проекта "Зимовье оленеводов Канина" в МО "Совпольское" за счет субсидии из резервного фонда Правительства Архангельской области;
- ✓ **0113 0920302 500 – 70 000,00 рублей** расходы на членские взносы в Ассоциацию муниципальных образований Архангельской области;
- ✓ **0113 0925100 500 – 2 306 969,73 рублей**, расходы по содержанию муниципального имущества, из них: на содержание здания аэропорта – 2 217 579,05 рублей;
- ✓ **0113 0925300 013 – 887 534,97 рублей**, из них: судебные издержки и вознаграждение Арбитражному управляющему муниципального унитарного предприятия «Мезенские тепловые сети» в соответствии с решением суда – 773 211,13 рублей; судебные издержки по иску ОАО «Архангельская областная энергетическая компания – 6 964,75 рублей; погашение задолженности по заработной плате работникам МУП «Совпольское ЖКХ», учредителем которого является муниципальное образование «Мезенский район», - 107 359,09 рублей;
- ✓ **0113 0939900 701 – 3 839 909,08 рублей** расходы на функционирование муниципального казенного учреждения «Хозяйственная служба Мезенского района»;
- ✓ **0113 5224300 010 – 1 660 200,00 рублей** субсидии на реализацию ведомственной целевой программы Архангельской области "Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций на 2011 – 2012 годы" за счет средств областного бюджета (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0113 5510101 006 – 700 000,00 рублей** расходы на доставку муки в населенные пункты района для целей хлебопечения за счет субсидии на государственную финансовую поддержку закупки и доставки муки, хлебопродуктов и лекарственных средств в районы Крайнего Севера и приравненные к ним местности с ограниченными сроками завоза грузов за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0113 5510101 010 – 1 432 460,00 рублей** расходы на закупку и доставку каменного угля для учреждений социальной сферы в муниципальных образованиях за счет субсидии на государственную финансовую поддержку закупки и доставки каменного угля в районы Крайнего Севера и приравненные к ним местности с ограниченными сроками завоза грузов за счет средств областного бюджета;

- ✓ **0113 7951600 500 – 50 000,00 рублей** расходы на реализацию СЭЦП "Развитие туризма МО "Мезенский муниципальный район" на 2010-2012 годы";
- ✓ **0113 7952000 010 – 210 000,00 рублей** расходы на реализацию СЭЦП "Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском районе на 2012 - 2014 годы" (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0113 7952000 500 – 12 400,00 рублей** расходы на реализацию СЭЦП "Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском районе на 2012 - 2014 годы".

По разделу 02 «Национальная оборона» расходы за отчетный период составили **1 195 700,00 рублей** - субвенции поселениям на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» всего расходы за отчетный год составили **255 251,09 рублей**, из них:

- ✓ **0309 2180100 500 – 8 766,09 рублей** расходы по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера (перевозка пожарной машины в п. Каменка);
- ✓ **0309 5510164 018 – 30 000,00 рублей** субсидии на восстановление ледовых заграждений в д.Лампожня (МО «Мезенское»);
- ✓ **0310 7950009 010 – 166 485,00 рублей** расходы на реализацию СЭЦП Мезенского муниципального района "Пожарная безопасность в населенных пунктах муниципального образования "Мезенский район" 2011-2013годы» (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0314 5510167 018 – 50 000,00 рублей** субсидии на установку видеонаблюдения в общественных местах в г.Мезень (МО «Мезенское»).

По разделу 04 «Национальная экономика» расходы за отчетный год составили **12 533 588,09 рублей**, в том числе:

- ✓ **0405 2600400 524 – 82 145,00 рублей** расходы по участию в Маргаритинской ярмарке;
- ✓ **0405 2600400 528 – 70 000,00 рублей** расходы по проведению Мезенской сельскохозяйственной ярмарки;
- ✓ **0405 2605000 006 – 125 000,00 рублей** субсидии на поддержку табунного коневодства, из них: КФХ Сахарова А.Н. "Дорогорское" – 50 000,00 рублей, КФК Титова О.В. – 75 000,00 рублей;
- ✓ **0405 2670501 013 – 448,00 рублей** субсидии на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, сельскохозяйственным производственным кооперативам, крестьянским (фермерским) хозяйствам части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативам в 2005-2012 годах на срок до 8 лет за счет средств федерального бюджета;
- ✓ **0405 5224610 013 – 24,00 рубля** субсидии на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, сельскохозяйственным производственным кооперативам, крестьянским (фермерским) хозяйствам части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативам в 2005-2012 годах на срок до 8 лет за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0408 3030200 500 – 367 400,00 рублей** расходы на поддержку автомобильного пассажирского транспорта;

- ✓ **0408 7950100 500 – 36 000,00 рублей** расходы на ремонт пассажирского автобуса в рамках реализации СЭЦП "Развитие общественного пассажирского транспорта на 2012 - 2016 годы", за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0409 3150350 500 – 345 320,50 рублей** расходы на содержание автомобильных дорог, находящихся в собственности муниципального района, за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0409 3150400 500 – 63 295,00 рублей** расходы на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт и содержание дорог общего пользования местного значения находящихся в собственности муниципального района, за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0409 5510114 010 – 1 752 500,00 рублей** субсидии на капитальный ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов, за счет средств областного бюджета (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0409 5510115 010 – 7 468 450,00 рублей** субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, за счет средств областного бюджета (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0409 5510116 500 – 1 049 600,00 рублей** расходы на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая разработку проектной документации, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0410 5510166 018 – 50 000,00 рублей** субсидии на подключение к сети Интернет за счет средств районного бюджета (МО «Сафоновское»);
- ✓ **0412 0925200 006 – 65 139,94 рублей** субсидии на финансирование расходов по созданию условий для обеспечения поселений услугами торговли за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0412 3400300 500 – 500 625,71 рублей** расходы по проведению землеустроительных работ по земельным участкам, находящимся в государственной собственности;
- ✓ **0412 3450100 006 – 127 826,00 рублей** субсидии на государственную поддержку малого предпринимательства за счет средств федерального бюджета;
- ✓ **0412 5221100 006 – 75 174,00 рублей** субсидии на реализацию мероприятий долгосрочной целевой программы Архангельской области "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Архангельской области и НАО на 2012-2014 годы", за счет средств из областного бюджета, из них: за счет средств, выделенных на поддержку малого предпринимательства в 2011 году и возвращенных ИП Грозных В.Г. в бюджет муниципального района в 2012 году, в сумме 50 000,00 рублей;
- ✓ **0412 5221100 500 – 27 000,00 рублей** расходы на мероприятия, предусмотренные ДЦП Архангельской области «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Архангельской области НАО на 2012-2014 годы» за счет средств областного бюджета
- ✓ **0412 5510113 006 – 65 139,94 рублей** субсидии на финансирование расходов по созданию условий для обеспечения поселений услугами торговли за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0412 5510153 018 – 100 000,00 рублей** субсидии на поддержку хлебопечения (МО «Койденское»);
- ✓ **0412 7950501 003 – 142 500,00 рублей** расходы на разработку генеральных планов поселений и схемы территориального планирования района, правил землепользования и застройки поселений в рамках реализации СЭЦП «Развитие строительства социальных объектов на территории Мезенского муниципального района на 2009-2012 годы» за счет средств районного бюджета;

- ✓ **0412 7951500 006 – 17 000,00 рублей** субсидии на реализацию СЭЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в МО "Мезенский район" на 2010-2012 годы" за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0412 7951500 500 – 3000,00 рублей** расходы на реализацию СЭЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в МО "Мезенский район" на 2010-2012 годы" за счет средств районного бюджета.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы за отчетный год составили **58 909 322,51 рублей**, в том числе:

- ✓ **0501 7951300 018 – 100 000 рублей** расходы на реализацию СЭЦП "Проведение капитального ремонта многоквартирных домов на территории муниципального образования "Мезенский муниципальный район"" (переданы в бюджет МО «Мезенское»);
- ✓ **0502 3150500 500 – 22 545,49 рублей** расходы на приобретение и доставку экспанзомата;
- ✓ **0502 3520900 500 – 1 129 651,00 рубль** расходы по подготовке объектов ЖКХ и ТЭК к отопительному периоду 2012/2013 года за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0502 5510103 006 – 244 281,00 рубль** субсидии по возмещению убытков, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на тепловую энергию, отпускаемую населению на нужды теплоснабжения, за счет остатков средств областного бюджета на 01.01.2012 года;
- ✓ **0502 5510110 003 – 2 333 252,00 рубль** расходы по подготовке объектов ЖКХ и ТЭК к отопительному периоду 2012/2013 года за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0502 5510152 018 – 18 000,00 рублей** субсидия на приобретение техники за счет средств районного бюджета (МО «Совпольское»);
- ✓ **0502 5510159 018 – 461 270,59 рублей** субсидия на поддержку коммунального хозяйства за счет средств районного бюджета (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0502 5510213 006 – 13 955 675,00 рублей** расходы на возмещение убытков, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на электрическую энергию, вырабатываемую децентрализованными источниками электроснабжения, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0502 5510214 006 – 24 548 524,00 рублей** расходы на возмещение убытков, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на тепловую энергию, отпускаемую для населения на нужды теплоснабжения, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0502 5510115 006 – 12 439 326,44 рублей** расходы на возмещение убытков, возникающих в результате государственного регулирования розничных цен на топливо печное бытовое (дрова), реализуемое населению для нужд отопления, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0502 5510116 006 – 1 309 100,00 рублей** расходы на возмещение убытков, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на холодную воду и водоотведение для нужд населения за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0502 7950400 003 – 10 900,00 рублей** расходы на реализацию ДЦП "Активизация индивидуального жилищного строительства в Мезенском районе Архангельской области на 2009-2012 годы" за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0502 7951900 500 – 31 500,00 рублей** расходы на проведение энергоаудита в рамках реализации ДЦП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях МО "Мезенский район" на 2010-2014 гг.";
- ✓ **0502 7951900 018 – 460 800,00 рублей** расходы на проведение энергоаудита в рамках реализации ДЦП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях МО "Мезенский район" на 2010-2014 годы" за счет средств районного бюджета (переданы в бюджеты поселений);

- ✓ **0503 3150351 018 – 30 000,00 рублей** расходы на обустройство пешеходных ледовых переправ (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0503 5510156 018 – 1 190 000,00 рублей** субсидия на проведение мероприятий по благоустройству, за счет средств районного бюджета (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0505 5510212 500 – 624 496,99 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по предоставлению субсидий на возмещение убытков, возникающих в результате государственного регулирования тарифов, в сфере жилищно-коммунального хозяйства за счет средств областного бюджета.

Раздел 07 «Образование» всего расходы бюджета составили **336 134 980,52 рублей**, из них:

- ✓ **0701 0700401 703 – 900 000,00 рублей** расходы на подготовку образовательных учреждений к началу учебного года и укрепление МТБ за счет резервного фонда Правительства Архангельской области;
- ✓ **0701 4209900 702 – 12 210 642,77 рублей** субсидии детским дошкольным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
- ✓ **0701 4209900 703 – 527 779,55 рублей** субсидии детским дошкольным учреждениям на иные цели, из них: погашение кредиторской задолженности по коммунальным услугам - 142 957,65 рублей; оплата расходов по бесплатному проезду к месту отдыха и обратно - 272 621,90 рублей;
- ✓ **0701 5224200 702 – 25 416 074,65 рублей** на реализацию основных общеобразовательных программ в общеобразовательных учреждениях за счет субвенции из областного бюджета;
- ✓ **0701 5510104 703 – 1 500 923,70 рублей** на возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки педагогических работников, работающих и проживающих в сельской местности за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0701 7950200 703 – 22 573,51 рублей** расходы на реализацию мероприятий по ДЦП "Обеспечение безопасности образовательных учреждений и создания условий для сохранения здоровья учащихся Мезенского района на 2011 – 2013 годы" в детских дошкольных учреждениях;
- ✓ **0702 0700401 703 – 100 000,00 рублей** расходы на подготовку образовательных учреждений к началу учебного года и укрепление МТБ за счет резервного фонда Правительства Архангельской области;
- ✓ **0702 4219900 702 – 26 229 390,62 рублей** субсидии школам на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
- ✓ **0702 4219900 703 – 8 623 648,78 рублей** субсидии школам на иные цели, из них: капитальный ремонт интерната с. Дорогорское - 3 081 464,50 рублей; оплата кредиторской задолженности по коммунальным услугам - 4 147 550,31 рублей; оплата расходов по бесплатному проезду к месту отдыха и обратно - 918 225,52 рублей;
- ✓ **0702 4219905 703 – 57 263,01 рублей** на возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки отдельных категорий квалифицированных специалистов, работающих и проживающих в сельской местности, рабочих поселках за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0702 4239900 702 – 9 602 509,59 рублей** субсидии учреждениям по внешкольной работе с детьми на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), из них: субсидии детской школе искусств - 4 950 895,38 рублей;
- ✓ **0702 4239900 703 – 274 458,34 рублей** субсидии учреждениям по внешкольной работе с детьми на иные цели, из них: оплата бесплатного проезда к месту отдыха и обратно -

- 105 757,50 руб. (в т.ч. детская школа искусств - 70 037,71 руб.); оплата кредиторской задолженности по коммунальным услугам - 154 560,84 руб. (в т.ч. детская школа искусств - 84 566,02 руб.);
- ✓ **0702 4362100 703 – 6 773 000,00 рублей** на модернизацию региональной системы образования за счет субсидии из федерального бюджета;
 - ✓ **0702 5200902 703 – 1 902 498,16 рубля** на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство за счет субвенции из федерального бюджета;
 - ✓ **0702 5224200 702 – 111 484 525,35 рубля** на реализацию основных общеобразовательных программ в общеобразовательных учреждениях за счет субвенции из областного бюджета;
 - ✓ **0702 5221400 920 - 36 243 969,30 рублей** на строительство здания школы в г.Мезень в рамках реализации ДЦП Архангельской области "Развитие образования и науки Архангельской области и НАО на 2009 – 2012 годы" за счет остатков средств областного бюджета на 01.01.2012 года;
 - ✓ **0702 5222900 920 – 49 937 590,00 рублей** на строительство здания школы в г.Мезень в рамках реализации ДЦП Архангельской области "Строительство и капитальный ремонт образовательных учреждений в Архангельской области на 2012 – 2016 годы";
 - ✓ **0702 5226700 703 – 100 000,00 рублей** расходы на реализацию мероприятий по ДЦП Архангельской области "Спорт Беломорья на 2011 – 2014 годы";
 - ✓ **0702 5510104 703 – 6 736 576,30 рублей** на возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки педагогических работников, работающих и проживающих в сельской местности за счет средств областного бюджета (в т.ч. детская школа искусств – 139 000,00 руб.);
 - ✓ **0702 7950200 703 – 127 426,49 рублей** на проведение мероприятий в рамках целевой программы "Обеспечение безопасности образовательных учреждений и создания условий для сохранения здоровья учащихся Мезенского района на 2011-2013 годы";
 - ✓ **0702 7950503 003 – 23 079 639,46 рублей** расходы на реализацию ДЦП "Развитие строительства социальных объектов на территории Мезенского муниципального района на 2009-2012 годы" (подпрограмма «Социальное строительство»), из них: строительство школы г.Мезень - 21 279 639,46 руб. (в т.ч. за счет субсидии на муниципальное развитие - 3 300 000,00 руб.), капитальный ремонт интерната в с.Дорогорское - 1 800 000,00 руб. (в т.ч. за счет субсидии на муниципальное развитие - 1 700 000,00 руб.);
 - ✓ **0702 7950503 500 –116 608,00 рублей** расходы по разработке ПСД на капитальный ремонт интерната в с.Дорогорское и оплату экспертизы ПСД в рамках ДЦП "Развитие строительства социальных объектов на территории Мезенского муниципального района на 2009-2012 годы" (подпрограмма «Социальное строительство»);
 - ✓ **0702 7951900 703 – 96 500,00 рублей** расходы на проведение энергоаудита в учреждениях по внешкольной работе с детьми, в рамках ДЦП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях МО "Мезенский район" на 2010-2014 гг." (в т.ч. детская школа искусств - 32 500,00 руб.);
 - ✓ **0707 4310100 703 – 91 999,71 рублей** на финансирование расходов по трудоустройству молодежи в период каникул;
 - ✓ **0707 4329900 702 – 1 453 948,04 рублей** субсидии ДООЦ «Стрела» на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
 - ✓ **0707 4329900 703 – 6 626,66 рублей** субсидии ДООЦ «Стрела» на иные цели (госпошлина по суду);
 - ✓ **0707 5228300 500 – 937 610,60 рублей** расходы на оплату путевок в рамках ДЦП Архангельской области "Семья и дети Архангельской области на 2011 – 2013 годы" (Управление образования);
 - ✓ **0707 5228300 703 – 2 065 789,40 рублей** расходы на реализацию мероприятий по ДЦП Архангельской области "Семья и дети Архангельской области на 2011 – 2013 годы",

- из них: на реконструкцию ДООЦ «Стрела» - 292 500,00 руб.; на организацию летнего отдыха учащихся - 1 773 287,40 руб.;
- ✓ **0707 7950600 022 – 175 134,04 рублей** на софинансирование организации летнего отдыха учащихся в рамках реализации СЭЦП «Развитие общего образования и воспитания в образовательных учреждениях Мезенского района на 2012-2014 годы» (Управление образования);
 - ✓ **0707 7950600 703 – 120 950,00 рублей** на финансирование СЭЦП «Развитие общего образования и воспитания в образовательных учреждениях Мезенского района на 2012-2014 годы» (проведение олимпиад, конкурсов, спортивных мероприятий, выплата стипендий);
 - ✓ **0707 7950700 447 – 100 000,00 рублей** на реализацию мероприятий в рамках районной целевой программы «Молодежь Мезени» на 2012-2014 годы;
 - ✓ **0709 0020400 500 – 8 833 694,31 рублей** расходы обеспечение деятельности аппарата управления образования;
 - ✓ **0709 7950600 703 – 285 630,18 рублей** расходы на реконструкцию ДООЦ «Стрела» в рамках СЭЦП «Развитие общего образования и воспитания в образовательных учреждениях Мезенского района на 2012-2014 годы».

Раздел 08 «Культура, кинематография, средства массовой информации» всего расходы составляют **22 830 880,38 рублей**, из них:

- ✓ **0801 4400200 703 – 143 100,00 рублей** расходы на комплектование книжных фондов библиотек за счет федеральной субсидии;
- ✓ **0801 4400900 703 – 36 980,00 рублей** расходы на подключение общедоступных библиотек РФ к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки за счет федерального бюджета;
- ✓ **0801 4409900 702 – 6 422 581,03 рублей** субсидии районному Дому культуры на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
- ✓ **0801 4409900 703 – 665 756,98 рублей** субсидии районному Дому культуры на иные цели, из них: на оплату расходов по бесплатному проезду в отпуск и обратно - 43 564,00 руб.; на погашение кредиторской задолженности по коммунальным услугам - 622 293,00 руб.;
- ✓ **0801 4429900 702 – 8 648 071,73 рубля** субсидии Мезенской ЦБС на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
- ✓ **0801 4429900 703 – 226 883,64 рубля** субсидии Мезенской ЦБС на иные цели, из них: на оплату расходов по бесплатному проезду в отпуск и обратно - 89 700,00 руб.; на погашение кредиторской задолженности по коммунальным услугам - 137 183,64 руб.;
- ✓ **0801 4429905 703 – 256 263,26 рублей** на возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки отдельных категорий квалифицированных специалистов, работающих и проживающих в сельской местности, рабочих поселках, за счет средств районного бюджета;
- ✓ **0801 4508500 024 – 1 557 721,21 рубля** на финансирование мероприятий в сфере культуры, из них: на проведение ремонта здания филиала Мезенского историко-краеведческого музея - 954 942,00 рубля;
- ✓ **0801 4508500 526 – 71 699,00 рубля** на издание энциклопедического словаря;
- ✓ **0801 5510105 010 – 84 700,00 рублей** субсидии на частичное возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки специалистам, работающим и проживающим в сельской местности, за счет средств областного бюджета;
- ✓ **0801 5510154 018 – 233 600,00 рублей** субсидии на проведение праздничных мероприятий (переданы в бюджеты поселений);

- ✓ **0801 5510157 018 - 70 000 рублей** субсидии на проведение ремонтов в Домах культуры (переданы в бюджеты поселений);
- ✓ **0801 5510163 018 – 20 000,00 рублей** субсидия на приобретение музыкальных инструментов для Дорогорского ДК;
- ✓ **0801 7951000 500 – 100 00,00 рублей** расходы на реализацию СЭЦП "Развитие сферы культуры муниципального образования "Мезенский район" на 2012-2014 годы";
- ✓ **0801 7951900 703 – 97 500,00 рублей** расходы на проведение энергоаудита в рамках ДЦП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях МО "Мезенский район" на 2010-2014 гг.", из них: районный дом культуры – 64 500,00 рублей, районная библиотека – 33 000,00 рублей;
- ✓ **0804 0020400 500 – 4 196 023,53 рубля** расходы на обеспечение деятельности аппарата отдела по делам молодежи, культуре и искусству.

Раздел 09 «Здравоохранение и спорт» всего расходы составляют **72 787,47 рублей**, из них:

- ✓ **0909 7951200 500 – 72 787,47 рублей** на реализацию СЭЦП развития здравоохранения Мезенского муниципального района на 2011-2013 годы, из них: расходы на составление ПСД по проведению капитального ремонта в рентген-кабинете Мезенской ЦРБ - 60 000,00 рублей, оплата за присоединение ФАПа в с.Ручьи к сетям инженерно-технического обеспечения - 12 787,47 рублей.

Раздел 10 «Социальная политика» расходы составили **15 666 322,76 рубля**, из них:

- ✓ **1001 4910100 005 – 2 945 186,51 рублей** на доплаты к пенсиям муниципальным служащим;
- ✓ **1003 1001101 099 – 460 610,00 рублей** субсидии на осуществление мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих сельской местности в рамках ФЦП "Социальное развитие села до 2013 года" за счет средств федерального бюджета;
- ✓ **1003 1008820 005 – 364 938,00 рублей** предоставление социальных выплат молодым семьям в рамках ФЦП «Жилище» на 2011-2015 годы за счет средств федерального бюджета, из них: за счет остатка на 01.01.2012 года - 174 636,00 рублей;
- ✓ **1003 5053300 005 – 115 811,76 рублей** расходы на оказание социальной помощи гражданам, оказавшимся в сложной жизненной ситуации;
- ✓ **1003 5053300 006 – 11 520,00 рублей** расходы на возмещение выпадающих доходов по услугам бани для отдельных категорий населения;
- ✓ **1003 5053300 013 – 160 354,00 рублей** расходы на финансирование общественных организаций;
- ✓ **1003 5054800 005 – 4 565 100,00 рублей** предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета;
- ✓ **1003 5221701 099 – 471 384,00 рублей** субсидии на осуществление мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности в рамках ДЦП Архангельской области "Строительство и приобретение жилья в сельской местности на 2012-2013 годы" за счет средств областного бюджета;
- ✓ **1003 5223200 005 – 252 226,00 рублей** предоставление социальных выплат молодым семьям в рамках ДЦП Архангельской области «Обеспечение жильем молодых семей на 2012 - 2015 годы», из них: за счет остатка средств областного бюджета по состоянию на 01.01.2012 года – 120 582,00 рублей;
- ✓ **1003 5225000 005 – 114 397,75 рублей** расходы на выплату процентов по кредитам гражданам в рамках ДЦП Архангельской области "Активизация индивидуального

жилищного строительства в Архангельской области на 2009-2014 годы" за счет средств областного бюджета;

- ✓ **1003 7950301 099 – 62 786,00 рублей** расходы на осуществление мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности в рамках среднесрочной целевой программы Мезенского района Архангельской области "Строительство и приобретение жилья в сельской местности на 2012-2014 годы";
- ✓ **1003 7950400 005 – 28 599,44 рублей** расходы на выплату процентов по кредитам гражданам в рамках ДЦП "Активизация индивидуального жилищного строительства в Мезенском районе Архангельской области на 2009-2012 годы" за счет средств местного бюджета;
- ✓ **1003 7951100 005 – 252 236,00 рублей** расходы на предоставление социальных выплат молодым семьям в рамках СЭЦП "Обеспечение жильем молодых семей, проживающих на территории Мезенского района на 2011-2013 годы" за счет средств районного бюджета;
- ✓ **1004 5053601 009 – 1 350 000,00 рубль** субвенции на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;
- ✓ **1004 5201001 703 – 1 352 012,40 рублей** расходы на компенсацию родительской платы за детский сад за счет средств областного бюджета;
- ✓ **1004 5510108 703 – 434 222,78 рублей** расходы на обеспечение бесплатным молоком обучающихся начальных классов (1 – 4 классы);
- ✓ **1004 7951400 500 – 30 000,00 рублей** расходы на финансирование районной программы «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» на 2011-2013 годы»;
- ✓ **1006 5141500 500 – 59 738,12 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам за счет средств областного бюджета;
- ✓ **1006 5510208 500 – 1 757 000,00 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству за счет средств областного бюджета;
- ✓ **1006 5510209 500 – 878 200,00 рублей** расходы на осуществление государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг за счет средств областного бюджета.

Раздел 11 «Физическая культура и спорт», расходы районного бюджета составили **1 155 507,35 рублей**, из них:

- ✓ **1101 5129700 500 – 955 517,35 рублей** расходы на проведение спортивных мероприятий в районе;
- ✓ **1101 5226700 500 – 99 990,00 рублей** расходы на реализацию ДЦП Архангельской области "Спорт Беломорья на 2011 – 2014 годы";
- ✓ **1101 7951700 079 – 100 000,00 рублей** расходы на реализацию районной целевой программы "Наследие Кузина на 2012-2014 годы".

Раздел 12 «Средства массовой информации»:

- ✓ **1201 4538500 527 - 308 220,38 рублей** направлены на функционирование телерадиостудии «Сполохи» за счет районного бюджета.

Раздел 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»:

- **1301 0650300 013 - 338 299,21 рублей** израсходованы на уплату процентов по кредитам, привлеченным в 2011-2012 годах.

Раздел 14 «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектам РФ и муниципальных образований общего характера» расходы составили **42 494 620,00 рублей**, из них:

- ✓ **1401 5160130 008 – 1 291 700,00 рублей** дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений;
- ✓ **1401 5220402 008 – 2 435 000,00 рублей** дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного фонда финансовой поддержки поселений;
- ✓ **1403 5510199 010 – 38 767 920,00 рублей** субсидии на софинансирование вопросов местного значения поселений.

Результат исполнения бюджета

По состоянию на отчетную дату бюджет муниципального района исполнен с превышением расходов над доходами (дефицитом) в сумме **10 670 237 рублей**, который покрылся за счет изменения остатков на счете бюджета района в сумме 10 670 237 рублей.

В отчетном году муниципальным образованием получено кредитов коммерческих банков на сумму 5 000 000 рублей, погашено 5 000 000 рублей. Таким образом, чистое привлечение кредитов коммерческих банков в 2012 году составило **0 рублей**.

Запланированное на 2012 год исполнение муниципальной гарантии, в случае исполнения гарантом которой возникает право регрессного требования к принципалу, выданной в 2007 году ОАО «Архангельская областная энергетическая компания» по кредиту NORDIK ENVIRONMENT FINANS CORPORATION (NEFCO), не произошло.

Внутренний долг

Внутренний долг бюджета муниципального образования на отчетную дату составляет 6 645 875 рублей. В состав внутреннего долга включена задолженность по кредиту ОАО Банк ВТБ в сумме 5 000 000 рублей, по муниципальной гарантии, выданной ОАО «Архангельская областная энергетическая компания» в обеспечение займа NORDIK ENVIRONMENT FINANCE CORPORATION (NEFKO), в сумме 1 645 875 рублей.

В течение года произведено гашение принципалом муниципальной гарантии в сумме 1 549 750 рублей.