

Контрольно-счетная палата  
муниципального образования Кавказский район

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**2023 год**

---

по результатам внешней проверки отчета об  
исполнении бюджета муниципального образования  
Кавказский район за 2023 год



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА  
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ  
КАВКАЗСКИЙ РАЙОН**

Красная ул., д.37, г. Кропоткин,

Краснодарский край 352380

Тел./факс(86138) 6-31-48

ИНН/КПП 2364006267 /236401001

ОКПО 37108838

17.04.2024 № 87

На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

### Заключение

Контрольно-счетной палаты муниципального образования Кавказский район на  
годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования  
Кавказский район за 2023 год.

Настоящее заключение подготовлено Контрольно-счетной палатой муниципального образования Кавказский район (далее – КСП МО КР) в соответствии со ст.264.4. Бюджетного Кодекса Российской Федерации (далее БК РФ), ст.9 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район утвержденного Решением Совета муниципального образования Кавказский район от 28.02.2013 года №661, ст.8 Положения о Контрольно-счетной палате муниципального образования Кавказский район утвержденного решением Совета муниципального образования Кавказский район от 28.10.2021 года №353.

Годовой отчет об исполнении бюджета предоставлен в КСП МО КР письмом от 29.03.2024 года №121-2291/24-01-12 в комплекте документов и материалов.

### Общие положения

Основы порядка составления бюджетной отчетности и проведения внешней проверки отчетов об исполнении бюджетов Российской Федерации установлены ст.264.2 и 264.4 БК РФ.

Цель внешней проверки – проверка годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования Кавказский район за 2023 год с точки зрения:

- соответствия федеральному, краевому законодательству и муниципальным правовым актам в области бюджетной и налоговой политики;
- определение соблюдения единого порядка составления и представления годовой бюджетной отчетности;
- уровня эффективности использования средств бюджета в отчетном году главными распорядителями, получателями бюджетных средств;
- оценка отчетных показателей по исполнению бюджета на предмет определения соответствия исполненных показателей районного бюджета

показателям, установленным решением Совета муниципального образования Кавказский район на отчетный финансовый год;

- выполнения основных направлений бюджетной политики муниципального образования Кавказский район, определенных к реализации в 2023 году;

- оценки результативности произведенных бюджетных расходов путем сопоставления плановых и фактических показателей.

Предмет внешней проверки - отчет исполнения бюджета за отчетный финансовый год, дополнительные материалы и документы, а также пояснения к ним.

В ходе внешней проверки проанализированы нормативные правовые акты, регулирующие бюджетный процесс в муниципальном образовании Кавказский район.

При подготовке Заключения использованы следующие нормативные документы:

- Бюджетный Кодекс Российской Федерации;
- Налоговый Кодекс Российской Федерации;
- Федеральный Закон от 06 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;
- Федеральный Закон от 02 марта 2007 года № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации»;

- Федеральный закон от 08 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения (государственных (муниципальных) учреждений»;

- Федеральный закон от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг»;

- Указ Президента РФ от 28 апреля 2008 года № 607 «Об оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов»;

- Указ Президента РФ от 13 мая 2010 года № 579 «Об оценке деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов учитываются показатели, отражающие эффективность их деятельности в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности»;

- Положение о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район;

- Пояснительная записка к проекту исполнения бюджета за 2023 год.

Бюджетная политика муниципального образования Кавказский район в 2023 году была направлена на устойчивое социально-экономическое развитие муниципального образования Кавказский район, прежде всего, на обеспечение населения доступными и качественными муниципальными услугами, социальными гарантиями, адресное решение социальных вопросов, создание благоприятных и комфортных условий для проживания.

В 2023 году отмечен устойчивый прирост собственных доходов бюджетов всех уровней, что связано с реализацией инвестиционных проектов на территории района.

Основными приоритетами налоговой политики в прошедшем году являлись: создание условий для дальнейшего расширения потенциала сбалансированного развития муниципального образования Кавказский район, обеспечения роста доходной части консолидированного бюджета края по муниципальному образованию Кавказский район, а также районного бюджета за счет повышения качества администрирования доходов бюджета и собираемости налогов, эффективного использования муниципального имущества.

Годовая бюджетная отчетность об исполнении консолидированного бюджета включает:

- отчет бюджета муниципального образования Кавказский район;
- отчет городского поселения, входящего в состав муниципального района;
- отчеты 8 сельских поселений, входящих в состав муниципального района.

В 2023 году исполнение бюджета муниципального образования Кавказский район (далее – районный бюджет) осуществлялось в соответствии с решением Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями) (далее – решение №467).

В соответствии с решением №467 в ведомственной структуре расходов районного бюджета на отчетную дату утверждено 10 главных распорядителей средств районного бюджета:

1. Совет муниципального образования Кавказский район;
2. Администрация муниципального образования Кавказский район;
3. Финансовое управление администрации муниципального образования Кавказский район;
4. Контрольно-счетная палата муниципального образования Кавказский район;
5. Управление сельского хозяйства администрации муниципального образования Кавказский район;
6. Управление имущественных отношений администрации муниципального образования Кавказский район.
7. Управление образования администрации муниципального образования Кавказский район.
8. Отдел культуры администрации муниципального образования Кавказский район.
9. Отдел по физической культуре и спорту администрации муниципального образования Кавказский район.
10. Отдел молодежной политики администрации муниципального образования Кавказский район.

По состоянию на 1 января 2024 года в Кавказском районе зарегистрировано:

- муниципальных учреждений – 88, из них казенных учреждений – 10, бюджетных учреждений – 68, автономных учреждений – 10;
- участников бюджетного процесса – 10;
- муниципальных унитарных предприятий – 2.

В соответствии с постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 20.04.2023г. № 568 «О создании муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования спортивная школа «Вершина» муниципального образования Кавказский район» создано МБУ ДО СШ «Вершина».

При проведении внешней проверки Контрольно-счетной палатой муниципального образования Кавказский район проанализированы плановые показатели и фактическое исполнение бюджета.

Бюджет муниципального образования Кавказский район на 2023 год был утвержден Решением Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями).

На 2023 год утверждены следующие основные характеристики бюджета муниципального образования Кавказский район:

- по доходам в сумме 2 417 465,5 тыс. руб.,
- по расходам в сумме 2 417 465,5 тыс. руб.;

В течение 2023 года в бюджет района 6 раз вносились изменения и дополнения на основании:

1. решение Совета муниципального образования Кавказский район от 22.02.2023г. № 486 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»;

2. решение Совета муниципального образования Кавказский район от 27.04.2023г. № 514 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»;

3. решение Совета муниципального образования Кавказский район от 12.07.2023г. № 542 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»;

4. решение Совета муниципального образования Кавказский район от 27.09.2023г. № 15 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»;

5. решение Совета муниципального образования Кавказский район от 22.11.2023г. № 43 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете

муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»;

6. решение Совета муниципального образования Кавказский район от 20.12.2023г. № 55 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

На основании решения Совета муниципального образования Кавказский район от 20.12.2023г. № 55 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» утверждены следующие основные характеристики бюджета на 2023 год:

- общий объем доходов в сумме 2 729 321,4 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 2 927 821,3 тыс. рублей;
- дефицит районного бюджета в сумме 198 499,9 тыс. рублей.

Сравнительный анализ показателей первоначально утвержденного бюджета, уточненного бюджета в последней редакции и показателей отчета за 2023 год представлен в таблице.

(тыс. руб.)

Показатели	Первоначальный бюджет (Решение от 22.02.2023г. № 486)	Уточненный бюджет (Решение 20.12.2023г. № 55)	Уточненная сводная бюджетная роспись районного бюджета	Кассовое исполнение,	Отклонение, тыс. руб. к		% исполнения	
					Решению № 467	уточн. свод. бюдж. росписи	Решению № 467	уточн. свод. бюдж. росписи
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы	2 417 465,5	2 729 321,4	х	2 952 292,3	222 970,9	х	108,2	х
Расходы	2 417 465,5	2 927 821,3	2 934 576,5	2 883 869,7	43 951,6	50706,8	98,5	98,3
- Дефицит, +Профицит	-	-198 499,9	х	68 422,6				-

За отчетный период, в бюджет муниципального образования Кавказский район фактически доходов поступило в сумме – 2 952 29,3 тыс. руб., а расходов исполнено на сумму – 2 883 869,7 тыс. руб.

Утверждение бюджета муниципального образования Кавказский район на 2023 год обеспечено до начала финансового года. Основные характеристики бюджета и состав показателей, содержащихся в решении о бюджете, соответствуют ст.184.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Анализ исполнения доходной части бюджета  
муниципального образования Кавказский район

За 2023 год доходы бюджета муниципального района составили 2 952 292,3 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 108,2 %. Темпы роста доходов к уровню 2022 года составили 102,3 %.

Структура доходов бюджета муниципального района за 2023 год представлена в таблице:

(тыс. рублей)

	Предусмотрено решением о бюджете на 2023 год	Фактически и поступило за 2023 год	% исполн ения
1	2	3	4
1. Налоговые и неналоговые доходы	947 313,4	1 167 520,7	123,2
2. Безвозмездные поступления, всего:	1 782 008,0	1 784 771,6	100,2
в том числе			
2.1 Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 757 911,0	1 760 674,6	100,2
2.2 Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	22 654,7	22 654,7	100,0
2.3 Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	-
2.4 Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	16 047,9	16 047,9	100,0
2.5 Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-14 605,6	-14 605,6	100,0
Всего доходов	2 729 321,4	2 952 292,3	108,2

Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме консолидированного бюджета района составляет 39,5 %. За 2023 год их поступление составило 1 167 520,7 тыс. рублей. Плановое назначение по собственным доходам исполнено на 123,2 %, темп роста к уровню прошлого года 112,3 %.

(тыс. руб.)

Наименование дохода	Исполнено за 2022 год	Бюджетные назначения на 2023 год	Исполнено за 2023 год	Исполнение, %	Динамика 2023 год к 2022 году, %
1	2	3	4	5	6
Всего налоговые и неналоговые доходы	1 039 437,6	947 313,4	1 167 520,7	123,2	112,3
в том числе:					
Налог на прибыль	40 633,7	43 243,7	53 812,8	124,4	132,4
Налог на доходы физических лиц	577 337,0	546 434,1	702 815,9	128,6	121,7
Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	2 794,8	2 541,7	2 958,5	116,4	105,9
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	220 924,7	203 610,0	244 258,1	120,0	110,6

Единый налог на вменённый доход	524,5		-113,1		-
Единый сельскохозяйственный налог	59 332,8	42 500,0	43 119,1	101,5	72,7
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	51 947,7	27 000,0	27 662,2	102,5	53,3
Налог на имущество организаций	8 686,3	9 059,9	9 087,1	100,3	104,6
Государственная пошлина	14 353,3	12 700,0	13 765,7	108,4	95,9
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,2		0,5		250,0
Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов	10,3	6,9	7,0	101,4	68,0
Арендная плата за земли	35 801,8	32 648,0	35 129,5	107,6	98,1
Доходы от сдачи в аренду имущества	185,9	179,0	195,7	109,3	105,3
Плата по соглашениям об установлении сервитута	59,5	88,0	88,9	101,0	149,4
Прибыль МУП	786,3	1 487,0	1 487,1	100,0	189,1
Прочие доходы от использования имущества	1 603,0	1 200,0	1 963,9	163,7	122,5
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 430,3	2 500,0	2 891,4	115,7	119,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	3 712,8	2 915,1	4 198,0	144,0	113,1
Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности	101,2	0,8	6,3	787,5	6,2
Доходы от продажи земельных участков	14 453,7	16 744,2	21 230,8	126,8	146,9
Плата за увеличение площади земельных участков	95,0	255,0	256,8	100,7	270,3
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 669,4	2 200,0	2 697,0	122,6	73,5
Невыясненные поступления	-6,6		1,5		-

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Исполнено за 2022 год	Бюджетное назначение на 2023 год	Исполнено за 2023 год	Динамика 2023 г./2022 г., %	Исполнение, %
1	2	3	4	5	6
Безвозмездные поступления, всего	1 847 446,1	1 782 008,0	1 784 771,6	96,6	100,2
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:	1 833 841,2	1 757 911,0	1 760 674,6	96,0	100,2
дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	179 851,0	202 547,0	202 547,0	113,2	100,0
субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	281 387,0	94 901,4	94 477,6	33,6	99,6
субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 280 959,9	1 422 951,2	1 419 384,0	110,8	99,7
иные межбюджетные трансферты	91 643,3	37 511,4	44 266,0	48,3	118,0
Иные безвозмездные поступления	13 604,9	24 097,0	24 097,0	x	x

Налог на прибыль – поступления 2023 года составили 53 812,8 тыс. рублей, что составило 124,4 % годового плана. Темп роста к уровню 2022 года –



132,4%. Прирост поступлений к уровню 2022 года (в контингенте) составил 263 582 тыс. рублей.

Увеличение платежей связано с повышением эффективности деятельности (прибыльности производства) отдельных плательщиков, преимущественно в перерабатывающей промышленности, в том числе ООО «Южный Полнос» (производство растительных масел) +120 269 тыс. рублей, ООО «Кубанские масла» (производство растительных масел) + 70 187 тыс. рублей, ООО «МЭЗ Юг Руси» (производство растительных масел) + 22 016 тыс. рублей, ОАО «Крахмалопродукт» (производство крахмала) + 13 536 тыс. рублей, и др. Сверхплановые поступления обусловлены приростом поступлений в 4 квартале 2023 года.

Наиболее значимый доходный источник - налог на доходы физических лиц, занимающий в объёме собственных доходов бюджета района 60,2 %, поступил в 2023 году в сумме 702 815,9 тыс. рублей. К уровню 2022 года в доле бюджета района поступления возросли на 21,7 процентных пункта, в контингенте темп роста поступлений НДФЛ составил 120,5 % или на 323 125 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 128,6 %. Сверхплановые поступления связаны с высокими темпами роста в 4 квартале 2023 года.

Прирост платежей отмечен за счёт выплат по коду 00010102080010000110 и 00010102140010000110 за счёт выплаты дивидендов учредителям в 1,8 раза (+58 059 тыс. рублей), за счёт роста фонда оплаты труда по коду 00010102010010000110 на 13 %. Наибольший рост поступлений составил 53 396 тыс. рублей по подразделениям ОАО РЖД, от предприятий по производству растительных масел поступило на 38 540 тыс. рублей больше, чем в 2022 году. Возросли поступления по налогу по учреждениям здравоохранения (+1 1786 тыс. рублей), ЗАО «Кропоткинский завод МИССП» (+ 11 182 тыс. рублей), АО Тандер (+10 038 тыс. рублей) и др.

В целях формирования дорожного фонда в 2023 году в бюджет района зачислялись доходы от акцизов на нефтепродукты. Всего поступило 2 958,5 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 116,4 %, темп роста к уровню 2022 года – 105,9 %. Сверхплановые поступления по акцизам связаны с приростом поступлений в 4 квартале 2023 года.

Налоги на совокупный доход занимают в бюджете района 27%.

В бюджет муниципального района в 2023 году зачислялось 50 процентов единого налога по упрощённой системе налогообложения, что составило 244 258,1 тыс. рублей. План исполнен на 120 %. Темп роста доходов к уровню прошлого года 110,6 %. Рост поступлений отмечен по предприятиям и ИП, осуществляющим деятельность в сфере торговли.

Годовой план по единому налогу на вменённый доход не утверждался в связи с отменой налога. Фактическое поступление составило (-) 113,1 тыс. рублей.

Единый сельскохозяйственный налог поступил в бюджет района в сумме 43 119,1 тыс. рублей, что составило 101,5 % годового плана. К уровню прошлого года поступления снижены на 27,3 % в связи уменьшением налогооблагаемой базы отдельных крупных плательщиков: СПК "Восток" на 11 630 тыс. рублей, СХП «Дмитриевское» - на 6 807 тыс. рублей, АО им. Мичурина на 6 250 тыс. рублей. Кроме того, переход на обычную систему

налогообложения в 2022 году крупных плательщиков ООО «Степное» и ООО «Лосевское» уменьшил поступления по ЕСХН в 2023 году. Сверхплановые поступления сложились в связи с поступлением задолженности по налогу в декабре 2023 года.

Поступления по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, в бюджете района составили 27 662,2 тыс. рублей, что составило 53,3 к уровню прошлого года. Снижение поступлений связано с введением единого налогового счёта и изменениями в сроках зачисления налоговых платежей в бюджет района. Годовые платежи по патентной системе налогообложения поступили в январе 2024 года. Уточнённый план исполнен на 102,5 %. Сверхплановые поступления сложились в связи с поступлением задолженности по налогу в декабре 2023 года.

Налог на имущество организаций в 2023 году поступал в бюджет района по нормативу 3 %. Поступило 9 087,1 тыс. рублей. Годовое бюджетное назначение исполнено на 100,3 %. К уровню 2022 года поступления возросли на 4,6 процентных пункта в связи с ростом налогооблагаемой базы.

В 2023 году поступление госпошлины в бюджет района составило 13 765,7 тыс. рублей, что составило 95,7 % к уровню прошлого года. В 2023 году в бюджет района поступала только государственная пошлина по делам, рассматриваемым в районных судах. Годовой план исполнен на 108,4 % в связи с увеличением количества юридически значимых действий и ростом собираемости платежей в декабре 2023 года.

На долю арендных платежей за земельные участки и муниципальное имущество приходится 3,0 % от общего объёма налоговых и неналоговых доходов бюджета района.

Арендная плата за земли в бюджет муниципального района в 2023 году зачислена в сумме 35 129,2 тыс. рублей, что на 1,9 процента ниже уровня поступлений 2022 года. Снижение поступлений связано с тем, что с 1 января 2023 года часть арендной платы за земельные участки, собственность на которые не разграничена, и которые находятся на территории поселений, поступает в бюджеты поселений Кавказского района в соответствии с нормативами, установленными Советом МО Кавказский район.

Годовой план исполнен на 107,6 процента. В декабре 2023 года отмечен рост досрочных платежей к уровню декабря 2022 года.

Доходы от аренды муниципального имущества в 2023 году составили 196,0 тыс. рублей, что составило 109,3 % годового плана и 105,3 % к уровню прошлого года. Сверхплановые платежи получены в 4 квартале 2023 года.

В 2023 году от муниципального унитарного предприятия района МУП «Управление капитальным строительством» в бюджет района перечислена доля прибыли в сумме 1487,1 тыс. рублей. Платежи возросли к уровню 2022 года на 89,1% в связи с увеличением эффективности работы МУПа. Годовой план исполнен на 100 %.

Прочие доходы от использования имущества в 2023 году составили 1 963,9 тыс. рублей. Исполнение плана – 163,7 %, к уровню 2022 года доходы возросли на 22,5 %. Из общей суммы поступлений плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта и рекламных конструкций, составила 632,0 тыс. рублей или

32%. Высокое исполнение плана связано с ростом собираемости платежей в 4 квартале 2023 года.

В 2023 году в районный бюджет поступило 2 891,4 тыс. рублей платы за негативное воздействие на окружающую среду, план выполнен на 115,6 %, поступления возросли на 19 % к уровню 2022 года. Поступления возросли в связи с увеличением начислений и ростом собираемости.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 2023 году составили 4 198,0 тыс. рублей, в том числе доходы от оказания информационных услуг – 342,1 тыс. рублей, прочие доходы от оказания платных услуг -1 101,8 тыс. рублей, доходы, поступающие в порядке возмещения эксплуатационных расходов – 2 296,6 тыс. рублей, прочие доходы от компенсации затрат бюджета – 457,6 тыс. рублей. Бюджетное назначение исполнено на 144%, темп роста – 113 %. Сверхплановые поступления и прирост поступлений к уровню 2022 года связан со сверхплановыми поступлениями 4 квартала.

Доходы от реализации муниципального имущества в 2023 году составили 6,3 тыс. рублей или 787 % от запланированных поступлений. К уровню 2022 года поступления возросли на 1,2% . Сверхплановые поступления связаны со сдачей макулатуры и металлолома в декабре.

От продажи земельных участков в бюджет района поступило 21 230,8 тыс. рублей, что составило 146,9 % к уровню 2022 года. План выполнен на 126,8 % в связи с поступлением незапланированных доходов в конце декабря 2023 года.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба в 2023 году поступили в сумме 2 697,0 тыс. рублей, что ниже уровня прошлого года на 26,5 %. Годовой план исполнен на 122 %. Снижение поступлений связано с уменьшением количества штрафов, взыскиваемых за прошедшие периоды до 1 января 2020 года. Превышение фактических поступлений над годовым бюджетным назначением возникло в связи с ростом собираемости в декабре 2023 года.

Безвозмездные поступления в районный бюджет составили 1 784 771,6 тыс. рублей, или 100,2 % к бюджетному назначению и 96,6 % к уровню 2022 года.

#### Анализ исполнения расходной части бюджета района

Решением №467 утвержден общий объем расходов районного бюджета на 2023 год в сумме 2 927 821,3 тыс. рублей. Сводной бюджетной росписью районного бюджета с учетом внесенных в нее изменений (далее – уточненная роспись) предусмотрены расходы на 2023 год в сумме 2 934 576,5 тыс. рублей.

В ходе исполнения районного бюджета в 2023 году изменение бюджетных ассигнований осуществлено путем внесения изменений в сводную бюджетную роспись районного бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и решением Совета муниципального образования Кавказский район от 28 февраля 2013 года № 661 "Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район».

тыс. рублей

Наименование показателя	Решение №467	Внесены изменения в сводную бюджетную роспись районного	Уточненная роспись
-------------------------	--------------	---	--------------------

		бюджета	
1	2	3	4
Расходы	2 927 821,3	+6 755,2	2 934 576,5

Кассовое исполнение расходов районного бюджета в 2023 году составило 2 883 869,7 тыс. рублей, или 98,3 % к уточненной росписи и 98,5% к решению №467, и 103,9 % к уровню 2022 года.

Структура расходной части бюджета муниципального образования Кавказский район характеризуется данными таблицы за 2023 год.

					(тыс. руб.)
№ п/п	Наименование показателя	Решение №467	Уточненная роспись	Исполнено	Исполнение уточненной росписи, %
1	2	3	4	5	6
	Всего расходов, в том числе:	2 927 821,3	2 934 576,5	2 883 869,7	98,3
1	Общегосударственные вопросы	259 993,5	266 748,7	246 579,6	92,4
	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	3 068,7	3 068,7	3 002,5	97,8
	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	5 297,4	5 267,4	4 367,1	82,4
	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	96 366,8	96 366,8	92 939,9	96,4
	Судебная система	27,6	27,6	12,5	45,2
	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	33 165,9	33 165,9	32 921,0	99,3
	Обеспечение проведения выборов и референдумов	8 700,0	8 700,0	8 700,0	100
	Резервные фонды	2 500,0	2 500,0	0,0	0,0
	Другие общегосударственные вопросы	110 867,5	117 622,3	104 636,6	89
2	Национальная оборона	20,0	20,0	0,0	0,0
	Мобилизационная подготовка экономики	20,0	20,0	0,0	0,0
3	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	37 051,3	37 051,3	36 963,3	99,8
	Гражданская оборона	100,0	100,0	64,2	64,2
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	36 801,3	36 801,3	36 755,7	99,9
	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	150,0	150,0	143,4	95,6
4	Национальная экономика	23 988,9	23 988,9	21 026,7	87,7
	Сельское хозяйство и рыболовство	15 025,4	15 025,4	14 871,4	99
	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	5 587,3	5 587,3	2 940,6	52,6

1	2	3	4	5	6
	Другие вопросы в области национальной экономики	3 376,2	3 376,2	3 214,7	95,2
5	Жилищно-коммунальное хозяйство	7 023,5	7 023,5	6 143,6	87,5
	Жилищное хозяйство	3 100,0	3 100,0	3 100,0	100,0
	Коммунальное хозяйство	1 736,7	1 736,7	1 035,0	59,6
	Благоустройство	1 154,2	1 154,2	1 098,2	95,2
	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	1 032,6	1 032,6	910,4	88,16
6	Образование	2 051 435,6	2 051 435,6	2 037 286,0	99,3
	Дошкольное образование	751 382,6	751 382,6	750 256,4	99,9
	Общее образование	1 055 832,1	1 055 832,1	1 047 142,8	99,2
	Дополнительное образование детей	164 988,4	164 988,4	162 297,5	98,4
	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	110,3	110,3	110,2	99,9
	Молодежная политика	5 730,4	5 730,4	5 667,2	98,9
	Другие вопросы в области образования	73 391,8	73 391,8	71 811,9	97,9
7	Культура, кинематография	40 261,0	40 261,0	36 137,5	89,8
	Культура	13 995,7	13 995,7	10 096,1	92,1
	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	26 265,3	26 265,3	26 041,4	99,2
8	Здравоохранение	812,2	812,2	556,3	68,5
	Амбулаторная помощь	812,2	812,2	556,3	68,5
9	Социальная политика	225 570,9	225 570,9	220 238,4	97,6
	Пенсионное обеспечение	3 225,0	3 225,0	3 163,5	98,1
	Социальное обеспечение населения	3 016,8	3 016,8	800,0	26,5
	Охрана семьи и детства	218 952,7	218 953,1	215 898,9	98,6
	Другие вопросы в области социальной политики	376,0	376,0	376,0	100,0
10	Физическая культура и спорт	223 215,5	223 215,5	220 489,4	98,8
	Физическая культура	130 487,3	130 487,3	129 696,9	99,4
	Массовый спорт	7 380,8	7 380,8	7 370,3	99,9
	Спорт высших достижений	82 111,4	82 111,4	80 203,2	97,7
	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	3 236,0	3 236,0	3 219,0	99,5
11	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	58 448,9	58 448,9	58 448,9	100,0
	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	10 192,0	10 192,0	10 192,0	100,0
	Прочие межбюджетные трансферты общего характера	48 256,9	48 256,9	48 256,9	100,0

Причинами неполного использования бюджетных ассигнований, характерными для всех разделов классификации расходов бюджетов, в основном являются экономия средств по контрактам в результате проведения конкурсных процедур.

Наиболее низкий уровень исполнения уточненной росписи сложился по разделам классификации расходов бюджетов:

«Общегосударственные вопросы» (92,4 %), что в основном обусловлено неполным использованием бюджетных ассигнований в рамках подраздела «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» в связи экономией компенсационных выплат депутатам Совета

муниципального образования Кавказский район, осуществляющим свои полномочия на непостоянной основе, связанных с осуществлением ими депутатских полномочий (данные выплаты носят заявительный характер);

«Национальная оборона» (0%), не использованы бюджетные средства по подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» в связи с невозможностью заключения муниципального контракта по итогам электронного аукциона в связи с отсутствием заявок на участие в закупке, на основании п.3 ч.1 ст.52 Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ определение поставщика признано несостоявшимся;

«Национальная экономика» (87,7 %), что в основном обусловлено неполным использованием бюджетных ассигнований в рамках подраздела «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в связи с экономией средств по контрактам в результате проведения конкурсных процедур и оплатой работ "по факту" на основании актов выполненных работ;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» (87,5%), что в основном обусловлено неполным использованием бюджетных ассигнований по подразделу «Коммунальное хозяйство» в рамках подпрограммы «Газификация муниципального образования Кавказский район», экономия сложилась в результате проведения конкурсных процедур и оплатой работ, услуг по фактически поданным документам;

«Культура, кинематография» (89,8%), что в основном обусловлено неполным использованием бюджетных ассигнований по подразделу «Культура» в связи с невозможностью заключения муниципального контракта на приобретение здания для муниципального казенного учреждения культуры «Центральная межпоселенческая библиотека» муниципального образования Кавказский район по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей);

«Здравоохранение» (68,5%), не полное освоение бюджетных средств по подразделу «Амбулаторная помощь», экономия сложилась в результате проведения конкурсных процедур.

С точки зрения направлений финансового обеспечения расходы районного бюджета в 2023 году характеризуются следующими данными:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Вид расхода	Решение №467	Уточненная роспись	Исполнено	Исполнение к уточненной росписи, %
1	2	3	4	5	6
Всего расходов, в том числе:		2 927 821,3	2 934 576,5	2 883 869,7	98,3
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	290 574,6	290 574,6	288 207,5	99,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных	200	112 650,0	119 404,8	99 029,3	82,9

1	2	3	4	5	6
(муниципальных) нужд					
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	129 002,0	129 002,0	123 684,1	95,9
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	110 791,7	110 792,1	106 378,7	96,0
Межбюджетные трансферты	500	59 443,1	59 443,1	59 443,1	100
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	2 204 816,5	2 204 816,5	2 189 610,8	99,3
Иные бюджетные ассигнования	800	20 543,4	20 543,4	17 516,2	85,3

Наибольшую долю в объеме осуществленных в 2023 году расходов районного бюджета составили субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (76%), расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (10%), социальное обеспечение и иные выплаты населению (4%), капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (4%).

Наименьший уровень исполнения расходов районного бюджета по итогам 2023 года сложился по виду расходов «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» – 83%, что в значительной степени обусловлено экономией средств по контрактам в результате проведения конкурсных процедур, оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ, а также «Иные бюджетные ассигнования» - 85,3%, в связи с неиспользованием ассигнований резервного фонда администрации муниципального образования Кавказский район.

По виду расходов "Иные бюджетные ассигнования" отражены расходы:

на предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг;

на оплату исполнительных листов согласно судебным решениям;

на уплату налогов, сборов и иных платежей;

на формирование резервного фонда администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ муниципального образования Кавказский район в 2023 году составили 2 607 336,8 тыс. рублей, или 98,8 % к уточненной росписи. Удельный вес расходов районного бюджета, осуществляемых в рамках муниципальных программ муниципального образования Кавказский район, составил 90,4 %.

Анализ исполнения муниципальных программ приведен в таблице:

Наименование муниципальной программы муниципального образования Кавказский район	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	

1	2	3	4	5	6	7
	Всего, в том числе:	2 638 400,3	2 638 400,7	2 607 336,8	1 532 164,0	98,8
1	Развитие образования	1 864 066,5	1 864 066,5	1 850 064,8	1 276 095,3	99,2
2	Социальная поддержка граждан	232 716,2	232 716,6	227 714,1	218 908,6	97,9
3	Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства	16 892,6	16 892,6	13 650,5	2 378,4	80,8
4	Развитие топливно-энергетического комплекса	10 896,9	10 896,9	9 928,2	-	91,1
5	Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	36 901,3	36 901,3	36 819,9	-	99,8
6	Обеспечение безопасности населения	82 100,6	82 100,6	81 470,1	-	99,2
7	Развитие культуры	137 330,9	137 330,9	133 124,2	9 665,6	96,9
8	Развитие физической культуры и спорта	213 074,7	213 074,7	210 627,0	6 307,0	98,9
9	Экономическое развитие и инновационная экономика	1 688,8	1 688,8	1 688,4	-	100,0
10	Молодежь Кавказского района	9 147,9	9 147,9	9 002,2	-	98,4
11	Информационное общество муниципального образования Кавказский район	5 726,4	5 726,4	5 723,6	-	100,0
12	Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия	15 025,4	15 025,4	14 871,4	9 498,1	99,0
13	Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков	5 151,2	5 151,2	4 980,2	1 996,2	96,7
14	Муниципальная политика и развитие гражданского общества	7 680,9	7 680,9	7 672,2	7 314,8	99,9

### Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Развитие образования»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 31 октября 2014 года № 1773 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие образования».

Цель программы - создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования равных возможностей для современного качественного образования и позитивной социализации детей, обеспечение



высокого качества образования в соответствии с меняющимися запросами населения Кубани и перспективными задачами развития экономики развития Кавказского района и Краснодарского края.

Координатор муниципальной программы – управление образования МО Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 1 850 064,8 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 1 276 095,3 тыс. рублей), или 99,2 % к уточненной росписи и 113,3 % к уровню 2022 года.

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	1 864 066,5	1 864 066,5	1 850 064,8	1 276 095,3	99,2
Развитие системы дошкольного образования в муниципальном образовании Кавказский район	722 386,1	722 386,1	720 613,7	497 689,4	99,8
Развитие системы общего образования в муниципальном образовании Кавказский район	1 005 681,0	1 005 681,0	997 355,7	754 642,4	99,2
Развитие системы дополнительного образования в муниципальном образовании Кавказский район	64 560,9	64 560,9	61 983,3	497,3	96,0
Финансовое обеспечение деятельности органов управления "Руководство и управление в сфере образования"	9 321,3	9 321,3	9 314,3	-	99,9
Обеспечение деятельности в области бухгалтерского и бюджетного учета	48 010,8	48 010,8	47 586,6	15 837,4	99,1
Прочие мероприятия в области образования	6 292,7	6 292,7	5 497,9	-	87,4
Поддержка одаренных детей и талантливой молодежи	245,0	245,0	245,0	-	100,0
Федеральный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	7 568,7	7 568,7	7 468,3	7 428,8	98,7

По основному мероприятию "Развитие системы дошкольного образования в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 720 613,7 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 497 689,4 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

выполнение муниципального задания 32 учреждениями дошкольного образования – 687 312,0 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 478 330,7 тыс. рублей (осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях));

осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную

программу дошкольного образования – 8 527,2 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки в виде компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Краснодарского края – 3 225,7 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

осуществление муниципальными учреждениями текущего и капитального ремонтов, благоустройства территории – 12 337,1 тыс. рублей;

наказы избирателей – 1 349,7 тыс. рублей;

дополнительная помощь местным бюджетам для решения социально значимых вопросов – 5 300,0 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

организация предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования по основным общеобразовательным программам в муниципальных образовательных организациях (капитальный ремонт зданий и сооружений, благоустройство территорий, прилегающих к зданиям и сооружениям муниципальных образовательных организаций) – 2 562,0 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 2 305,8 тыс. рублей) (капитальный ремонт кровли ДООУ д/с № 30).

По основному мероприятию "Развитие системы общего образования в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 997 355,7 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 754 642,4 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

выполнение муниципального задания 25 общеобразовательными учреждениями – 754 737,7 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 617 676,1 тыс. рублей (осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях));

осуществление текущего и капитального ремонтов, благоустройство территории муниципальных учреждений – 61546,4 тыс. рублей;

единовременная выплата педагогическим работникам - молодым специалистам, впервые трудоустроенным в муниципальные общеобразовательные организации муниципального образования Кавказский район – 164,6 тыс. рублей (единовременной выплатой обеспечено 11 молодых специалиста);

организация питания учащихся муниципальных образовательных учреждений, реализующих общеобразовательные программы – 29 613,3 тыс. рублей;

ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций – 44 606,5 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки в виде компенсации расходов на

оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Краснодарского края – 5 240,2 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению льготным питанием учащихся из многодетных семей в муниципальных общеобразовательных организациях – 1 620,0 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

осуществление государственных полномочий по материально-техническому обеспечению пунктов проведения экзаменов для государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования и выплате педагогическим работникам, участвующим в проведении единого государственного экзамена, компенсации за работу по подготовке и проведению единого государственного экзамена – 3 129,6 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

дополнительная помощь местным бюджетам для решения социально значимых вопросов – 5 700,0 тыс. рублей (средства краевого бюджета) (проведение текущего ремонта, благоустройство территорий, материально-техническое обеспечение школ;

осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов (инвалидов), не являющихся обучающимися с ограниченными возможностями здоровья, получающих начальное общее, основное общее и среднее общее образование в муниципальных общеобразовательных организациях – 1 875,9 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 64 765,4 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 61 527,1 тыс. рублей);

организация и обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях – 21 749,2 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 13 267,0 тыс. рублей);

наказы избирателей – 1 255,0 тыс. рублей;

реализация мероприятий в области образования – 1 351,9 тыс. рублей (приобретено оборудования для 6 пищеблоков образовательных учреждений, проведение мероприятий).

По основному мероприятию "Развитие системы дополнительного образования в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 61 983,3 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 497,3 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

выполнение муниципального задания 4 муниципальными учреждениями дополнительного образования Кавказский район – 37 951,4 тыс. рублей;

обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 23 439,6 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки в виде компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Краснодарского края – 497,3 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

наказы избирателей – 95,0 тыс. рублей.

По основному мероприятию "Финансовое обеспечение деятельности органов управления "Руководство и управление в сфере образования" расходы составили 9 314,3 тыс. рублей (расходы на содержание управления образования администрации муниципального образования Кавказский район).

По основному мероприятию "Обеспечение деятельности в области бухгалтерского и бюджетного учета" расходы составили 47 586,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 15 837,4 тыс. рублей).

По основному мероприятию "Прочие мероприятия в области образования" расходы составили 5 497,9 тыс. рублей (содержание муниципального казенного учреждения «Организационно-методический центр развития образования» муниципального образования Кавказский район).

По основному мероприятию "Поддержка одаренных детей и талантливой молодежи" расходы составили 245,0 тыс. рублей (создание и обеспечение условий для проведения и участия одаренных детей и талантливой молодежи в олимпиадах, конкурсах и иных мероприятиях различного уровня).

По федеральному проекту «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» расходы составили 7 468,3 тыс. рублей (средства краевого бюджета):

- обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – 6 680,4 тыс. рублей;

- обеспечение оснащения муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации – 787,9 тыс. рублей.

Эффективность реализации муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие образования» рассчитывается в соответствии с приложением № 7 «Типовая методика эффективности реализации муниципальной программы» Порядка № 1166.

Коэффициент оценки эффективности реализации муниципальной программы составил – 0,94, что соответствует высокой эффективности реализации муниципальной программы.

Муниципальная программа муниципального образования  
Кавказский район «Социальная поддержка граждан»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 14.11.2014 года № 1775 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Социальная поддержка граждан».

Цель программы - создание условий для роста благосостояния отдельных категорий граждан и повышение доступности объектов социальной сферы для инвалидов и других маломобильных групп населения.

Координатор муниципальной программы – управление по вопросам семьи и детства администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 227 714,1 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета –218 908,6 тыс. рублей), или 97,9 % к уточненной росписи и 102,2 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование программы	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	232 716,2	232 716,6	227 714,1	218 908,6	97,9
Подпрограмма "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	95 365,6	95 366,0	95 363,4	95 363,4	100,0
Подпрограмма "Поддержка некоммерческой общественной организации "Кавказская районная организация Краснодарской краевой общественной организации ветеранов (пенсионеров, инвалидов) войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов"	800,0	800,0	800,0	-	100,0
Подпрограмма "Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	126 266,8	126 266,8	123 545,2	123 545,2	97,8
Подпрограмма "Дополнительное материальное обеспечение лиц, замещавших муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район"	3 225,0	3 225,0	3 163,5	-	98,1
Подпрограмма "Доступная среда в муниципальном образовании Кавказский район"	1 366,0	1 366,0	1 366,0	-	100,0
Подпрограмма "Обеспечение жильем малоимущих граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях"	3 100,0	3 100,0	3 100,0	-	100,0
Отдельные мероприятия муниципальной программы муниципального образования Кавказский район "Социальная поддержка граждан"	2 592,8	2 592,8	376,0	-	14,5

По подпрограмме "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" расходы составили 95 363,4 тыс. рублей (средства краевого бюджета). Расходы осуществлялись на приобретение 36 квартир для детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

По подпрограмме "Поддержка некоммерческой общественной организации "Кавказская районная организация Краснодарской краевой общественной организации ветеранов (пенсионеров, инвалидов) войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов" расходы составили 800,0 тыс. рублей.

По подпрограмме "Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" расходы составили 123 545,2 тыс. рублей (средства краевого бюджета). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячных денежных средств на содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), включая предварительную опеку (попечительство), переданных на воспитание в приемную семью – 61 205,7 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям за оказание услуг по воспитанию приемных детей – 48 038,4 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячных денежных средств на содержание детей, нуждающихся в особой заботе государства, переданных на патронатное воспитание – 138,2 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося патронатным воспитателям за оказание услуг по осуществлению патронатного воспитания и постинтернатного сопровождения – 165,3 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по выплате единовременного пособия на ремонт жилых помещений, принадлежащих детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из их числа на праве собственности, по окончании пребывания в образовательных и иных организациях, в том числе в организациях социального обслуживания граждан, приемных семьях, семьях опекунов (попечителей), а также по окончании службы в Вооруженных Силах Российской Федерации или по возвращении из учреждений, исполняющих наказание в виде лишения свободы, при их возвращении в указанные жилые помещения – 66,0 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по выплате единовременного пособия детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из их числа на государственную регистрацию права собственности (права пожизненного наследуемого владения), в том числе на оплату услуг, необходимых для ее осуществления, за исключением жилых помещений, приобретенных за счет средств краевого бюджета – 5,2 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по выявлению обстоятельств, свидетельствующих о необходимости оказания детям-сиротам и

детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, содействию в преодолении трудной жизненной ситуации, и осуществлению контроля за использованием детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, предоставленных им жилых помещений специализированного жилищного фонда – 1 325,9 тыс. рублей;

осуществление отдельных полномочий Краснодарского края по организации оздоровления и отдыха детей (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) – 704,7 тыс. рублей;

организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних – 8 030,5 тыс. рублей;

создание и организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 3 865,3 тыс. рублей.

По подпрограмме "Дополнительное материальное обеспечение лиц, замещавших муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 3 163,5 тыс. рублей.

По подпрограмме "Доступная среда в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 1 366,0 тыс. рублей. Расходы осуществлялись на обеспечение беспрепятственного доступа маломобильных групп населения в образовательные учреждения района.

По подпрограмме "Обеспечение жильем малоимущих граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях" расходы составили 3 100,0 тыс. рублей (приобретена в муниципальную собственность двухкомнатная квартира, жилое помещение предоставлено лицу, чье жилье признано в установленном порядке непригодным для проживания).

По основному мероприятию «Организация и проведение социально значимых мероприятий, направленных на поддержку семьи и детей, укрепление семейных ценностей и традиций» расходы составили 376,0 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям расходов:

на приобретение новогодних подарков для несовершеннолетних детей граждан Российской Федерации, участвующих в специальной военной операции – 376,0 тыс. рублей;

на оказание дополнительной меры социальной поддержки в виде обеспечения автономными дымовыми пожарными извещателями мест проживания малоимущих многодетных семей, семей находящихся в трудной жизненной ситуации, в социально опасном положении, бюджетные ассигнования не освоены в связи с поздним заключением муниципального контракта по оказанию услуг по оснащению жилых помещений АДПИ.

Эффективность реализации муниципальной программы «Социальная поддержка граждан» удовлетворительная, так как коэффициент эффективности – 0,75.

Муниципальная программа муниципального образования

Кавказский район «Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства».

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 17 ноября 2014 года № 1779 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства».

Цель программы - обеспечение устойчивого территориального развития, создание комфортной и доброжелательной среды для жизни жителей Кавказского района.

Координатор муниципальной программы – отдел капитального строительства администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 13 650,5 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 2 378,4 тыс. рублей), или 80,8 % к уточненной росписи и 138,9 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	16 892,6	16 892,6	13 650,5	2 378,4	80,8
Подпрограмма "Строительство объектов социальной инфраструктуры в муниципальном образовании Кавказский район"	3 200,5	3 200,5	2 944,6	430,0	92,0
Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Кавказский район"	6 698,5	6 698,5	4 051,7	-	60,5
Подпрограмма "Обеспечение жильём молодых семей"	2 389,6	2 389,6	2 389,5	1 218,6	100,0
Подпрограмма "Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории муниципального образования Кавказский район"	1 154,2	1 154,2	1 098,2	-	95,1
Подпрограмма "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Кавказского района"	1 687,4	1 687,4	1 526,3	-	90,5
Отдельные мероприятия	1 762,4	1 762,4	1 640,2	729,8	93,1

Низкий уровень исполнения по муниципальной программе (80,8%) сложился в связи с экономией средств по контрактам в результате проведения конкурсных процедур и оплатой работ и услуг по фактически поданным документам, а также в связи с поздним заключением муниципального



контракта на выполнение проектных и изыскательских работ по объекту: «Капитальный ремонт автомобильной дороги «п. Мирской - п. Красноармейский» в Кавказском районе, отсутствием необходимости в расчистке дорог в зимний период ввиду погодных условий в декабре 2023 года.

По подпрограмме "Строительство объектов социальной инфраструктуры в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 2 944,6 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям расходов:

строительство «ДОУ на 160 мест по адресу: ст. Казанская, пер.Почтовый,7» (предпроектные работы, технологическое присоединение к электросетям) – 2 388,3 тыс. рублей;

строительство объекта «Здание фельдшерско-акушерского пункта в пос. Степном Кавказского района» - 556,3 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 430,0 тыс. рублей) (разработка проектно-сметной документации на строительство объекта, техприсоединение к электрическим сетям, строительный контроль).

По подпрограмме "Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 4 051,7 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям расходов:

осуществление ремонтных работ автотранспортных средств (автобусов), закрепленных за образовательными учреждениями, приобретение автозапчастей, комплектующих для безопасной перевозки школьников – 1 021,1 тыс. рублей;

ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, включенных в реестр имущества муниципального образования Кавказский район – 2 940,6 тыс. рублей;

участие общеобразовательных учреждений в осуществлении мероприятий по предупреждению детского дорожно-транспортного травматизма на территории муниципального образования Кавказский район – 90,0 тыс. рублей.

По подпрограмме "Обеспечение жильём молодых семей" расходы составили 2 389,5 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 1 218,6 тыс. рублей).

По подпрограмме "Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории муниципального образования Кавказский район" расходы составили 1 098,2 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям расходов:

обустройство контейнерных площадок для сбора твердых коммунальных отходов на территории сельских поселений Кавказского района – 104,0 тыс. рублей;

предоставление иных межбюджетных трансфертов на осуществление части полномочий, переданных органами местного самоуправления муниципального образования Кавказский район органам местного самоуправления поселений Кавказского района по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями в части содержания мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов, расположенных на территории сельских поселений – 994,2 тыс. рублей.

По подпрограмме "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Кавказского района" расходы составили 1 526,3 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям расходов:

на выполнение муниципального задания бюджетным учреждением – 251,4 тыс. рублей;

на подготовку (разработку, актуализацию) документов градостроительного проектирования, генеральных планов, правил землепользования и застройки, землеустроительной документации территориальных зон сельских поселений Кавказского района – 1 274,9 тыс. рублей. Денежные средства освоены не в полном объеме в связи с неисполнением подрядчиком условий муниципального контракта по внесению изменений в Правила землепользования и застройки Мирского сельского поселения. Внесены изменения в генеральные планы Темижбекского и Привольного сельских поселений, в правила землепользования и застройки Кавказского, Казанского, Дмитриевского, Лосевского, Привольного сельских поселений Кавказского района.

На реализацию отдельных мероприятий программы расходы составили 1 640,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 729,8 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по направлениям расходов:

осуществление отдельных государственных полномочий по ведению учета граждан отдельных категорий в качестве нуждающихся в жилых помещениях и по формированию списка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, относившихся к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, подлежащих обеспечению жилыми помещениями – 729,8 тыс. рублей (средства краевого бюджета);

взносы на капитальный ремонт общего имущества собственников помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности – 910,4 тыс. рублей.

Эффективность реализации муниципальной программы – высокая, так как в соответствии с Методикой эффективность реализации муниципальной программы признается высокой в случае, если значение ЭРмп составляет не менее – 0,91.

#### Муниципальная программа муниципального образования

#### Кавказский район «Развитие топливно-энергетического комплекса»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 17 ноября 2014 года № 1778 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие топливно-энергетического комплекса».

Цель программы - комплексное развитие газификации населенных пунктов Кавказского района Краснодарского края, эффективное использование и экономия энергетических ресурсов, повышение энергетической эффективности зданий, сооружений, строений, обеспечение устойчивого территориального развития, создание комфортной среды для жизни населения Кавказского района.

Координатор муниципальной программы – отдел жилищно-коммунального хозяйства, транспорта, связи и дорожного хозяйства администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 9 928,2 тыс. рублей, или 91,1 % к уточненной росписи и 72,7 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	10 896,9	10 896,9	9 928,2	-	91,1
Подпрограмма "Газификация муниципального образования Кавказский район"	1 736,7	1 736,7	1 035,0	-	59,6
Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Кавказский район"	5 160,2	5 160,2	5 063,2	-	98,1
Подпрограмма "Модернизация систем теплоснабжения в Кавказском районе"	4 000,0	4 000,0	3 830,0	-	98,1

Низкий уровень исполнения по муниципальной программе (91,1 %) сложился в связи с экономией средств по контрактам в результате проведения конкурсных процедур и оплатой работ и услуг по фактически поданным документам.

По подпрограмме "Газификация муниципального образования Кавказский район" расходы составили 1 035,0 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по направлениям расходов:

на строительство газопровода высокого и низкого давления, ПРГШ в х. Розы Люксембург Кавказского района – 457,3 тыс. рублей (врезка газопровода и подключение к сетям газоснабжения);

на разработку схем газоснабжения к х. Красноармейскому, х. Полтавскому, х. Октябрьскому – 563,7 тыс. рублей;

на техническое обслуживание газопроводов, находящихся в собственности муниципального образования Кавказский район – 14,0 тыс. рублей.

По подпрограмме "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Кавказский район" расходы составили 5 063,2 тыс. рублей.

По подпрограмме "Модернизация систем теплоснабжения в Кавказском районе" расходы составили 3 830,0 тыс. рублей.

Эффективность реализации муниципальной программы "Развитие топливно-энергетического комплекса" – высокая, коэффициент эффективности составляет 0,97.

Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»

Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 31 октября 2014 года № 1731 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера».

Координатор муниципальной программы – МКУ «Управление по делам ГО и ЧС» Кавказского района.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 36 819,9 тыс. рублей, или 99,8 % к уточненной росписи и 115,3 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	36 901,3	36 901,3	36 819,9	-	99,8
Подпрограмма "Мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий и обучение населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций в муниципальном образовании Кавказский район"	19 438,7	19 438,7	19 394,8	-	99,8
Подпрограмма "Мероприятия по обеспечению деятельности, связанной с проведением аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях"	11 357,1	11 357,1	11 357,1	-	100,0
Подпрограмма "Снижение рисков, смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и гражданская оборона в муниципальном образовании Кавказский район"	6 105,5	6 105,5	6 068,0	-	99,4

По подпрограмме "Мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий и обучение населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 19 394,8 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

организация деятельности МКУ "Управление по делам ГО и ЧС" Кавказского района – 17 813,9 тыс. рублей;

осуществление части полномочий, переданных из поселений муниципального образования Кавказский район на предупреждение и ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций в границах поселения – 1 272,2 тыс. рублей (средства Кропоткинского городского поселения);

выполнение муниципального задания муниципальным учреждением «Курсы ГО» муниципального образования Кавказский район – 1 199,0 тыс. рублей;

создание на территории муниципального образования Кавказский район системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" – 381,9 тыс. рублей.

По подпрограмме "Мероприятия по обеспечению деятельности, связанной с проведением аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях" расходы составили 11 357,1 тыс. рублей (выполнение муниципального задания МБУ «Аварийно-спасательный отряд»).

По подпрограмме "Снижение рисков, смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и гражданская оборона в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 6 068,0 тыс. рублей. Расходы осуществлялись на выполнение мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера, создание и восполнение запасов (резерва) материально-технических, медицинских и иных средств в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций, создание элемента автоматизированной системы центрального оповещения (МАСЦО) на территории муниципального образования Кавказский район.

В соответствии с произведенным расчетом эффективность реализации муниципальной программы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» - высокая, коэффициент эффективности составляет 0,96.

#### Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Обеспечение безопасности населения»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 29 октября 2014 года № 1717 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Обеспечение безопасности населения».

Цель программы – реализация комплексных мер, направленных на обеспечение безопасности населения на территории Кавказского района.

Координатор муниципальной программы - отдел по взаимодействию с правоохранительными органами и казачеством администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 81 470,1 тыс. рублей, или 99,2 % к уточненной росписи и 179,8 % к уровню 2022 года.

Наименование подпрограммы	Решение	Уточненная	Исполнено	(тыс. рублей)
				Исполнение

(мероприятия)	№ 467	роспись	всего	в том числе средства краевого бюджета	уточненной росписи, %
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	82 100,6	82 100,6	81 470,1	-	99,2
Подпрограмма "Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Кавказский район"	69 712,0	69 712,0	69 238,4	-	99,3
Подпрограмма "Развитие и поддержка казачества на территории муниципального образования Кавказский район"	600,0	600,0	600,0	-	100,0
Подпрограмма "Обеспечение пожарной безопасности"	11 788,6	11 788,6	11 631,7	-	98,7

По подпрограмме "Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Кавказский район" расходы составили 69 238,4 тыс. рублей.

Расходы осуществлялись на охрану образовательных учреждений, обеспечение учреждений современными системами тревожной и охранной сигнализации и системами видеонаблюдения, техническое обслуживание (ремонт) кнопок тревожной сигнализации, техническое обслуживание систем видеонаблюдения, оснащение системами экстренного оповещения, домофонами, оборудование КПП и другие мероприятия подпрограммы.

По подпрограмме "Развитие и поддержка казачества на территории муниципального образования Кавказский район" расходы составили 600,0 тыс. рублей. Расходы осуществлялись на предоставление субсидий Кавказскому районному казачьему обществу на проведение мероприятий по развитию казачества на территории муниципального образования Кавказский район.

По подпрограмме "Обеспечение пожарной безопасности" расходы составили 11 631,7 тыс. рублей. Расходы осуществлялись на организацию технического обслуживания системы пожарной сигнализации, системы ПАК "Стрелец-мониторинг", проведение лабораторных испытаний электротехнического оборудования (контуров заземления), обучение сотрудников по программе пожарно-технического минимума, противопожарные инструктажи о мерах пожарной безопасности, проведение огнезащитной обработки (пропитки) деревянных конструкций, лабораторных испытаний контроля качества обработки, оснащение системой АПС, ремонт, модернизация существующих систем АПС и другие мероприятия.

В соответствии с произведенным расчетом эффективность реализации муниципальной - высокая, коэффициент эффективности составляет 0,99.

Муниципальная программа муниципального образования  
Кавказский район «Развитие культуры»

Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Развитие культуры» утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 24 октября 2014 года № 1693.

Координатором муниципальной программы и главным распорядителем бюджетных средств является отдел культуры администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 133 124,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 9 665,6 тыс. рублей), или 96,9 % к уточненной росписи и 121,9 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	137 330,9	137 330,9	133 124,2	9 665,6	96,9
Руководство и управление в сфере культуры и искусства	3 495,0	3 495,0	3 444,7	-	98,6
Реализация дополнительных предпрофессиональных общеобразовательных программ в области искусств	86 599,3	86 599,3	86 515,6	145,3	99,9
Организация библиотечного обслуживания населения	9 845,7	9 845,7	6 058,6	599,4	61,5
Методическое обслуживание учреждений культуры	6 122,8	6 122,8	6 075,2	-	99,2
Обеспечение организации и осуществления бухгалтерского учета	16 622,9	16 622,9	16 497,4	-	99,2
Создание условий для организации досуга и культуры	4 150,0	4 150,0	4 037,5	-	97,3
Федеральный проект "Культурная среда"	10 495,2	10 495,2	10 495,2	8 920,9	100,0

По основному мероприятию "Руководство и управление в сфере культуры и искусства" расходы на обеспечение деятельности отдела культуры администрации муниципального образования Кавказский район составили 3 444,7 тыс. рублей.

По основному мероприятию "Реализация дополнительных предпрофессиональных общеобразовательных программ в области искусств" расходы составили 86 515,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 145,3 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

выполнение муниципального задания 5 учреждениями дополнительного образования детей – 84 812,0 тыс. рублей;

наказы избирателей – 94,8 тыс. рублей;

укрепление материально-технической базы, технического оснащения муниципальных учреждений дополнительного образования – 1 448,6 тыс. рублей (замену оборудования и мебели МБУ ДО ДХШ г. Крпоткина:

мольберты, софиты, стеллажи, столики для постановок, крепления для экспонирования картин в выставочном зале);

премия главы муниципального образования Кавказский район для учащихся муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования за достижение выдающихся результатов в учебе и исполнительском мастерстве – 15,0 тыс. рублей;

осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки в виде компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Краснодарского края – 145,2 тыс. рублей (средства краевого бюджета).

По основному мероприятию "Организация библиотечного обслуживания населения" расходы составили 6 058,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 599,4 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

содержание муниципального казенного учреждения культуры «Центральная межпоселенческая библиотека муниципального образования Кавказский район» - 5 310,4 тыс. рублей;

компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности – 11,1 тыс. рублей;

осуществление полномочий по комплектованию книжных фондов библиотек поселений, переданных из поселений муниципального образования Кавказский район – 31,9 тыс. рублей (за счет средств бюджетов поселений);

государственная поддержка отрасли культуры (комплектование книжных фондов библиотек муниципального образования Кавказский район) – 705,2 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 599,4 тыс. рублей);

приобретение объектов недвижимости в муниципальную собственность муниципального образования Кавказский район, бюджетные ассигнования не исполнены в связи с невозможностью заключения муниципального контракта на приобретение здания для муниципального казенного учреждения культуры «Центральная межпоселенческая библиотека» муниципального образования Кавказский район по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей).

По основному мероприятию "Методическое обслуживание учреждений культуры" расходы на содержание муниципального казенного учреждения культуры "Организационно-методический центр культуры" муниципального образования Кавказский район составили 6 075,2 тыс. рублей.

По основному мероприятию "Обеспечение организации и осуществления бухгалтерского учета" расходы на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Централизованная бухгалтерия отдела культуры" муниципального образования Кавказский район составили 16 497,4 тыс. рублей.



По основному мероприятию "Создание условий для организации досуга и культуры" расходы составили 4 037,5 тыс. рублей. Расходы осуществлялись на проведение мероприятий в области культуры.

По федеральный проект "Культурная среда" расходы составили 10 495,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 8 920,9 тыс. рублей). Расходы осуществлялись на проведение капитального ремонта МБУ ДО детская художественная школа г. Крпоткина.

Эффективность реализации муниципальной программы может быть признана высокой, значение ЭРмп составляет - 0,95.

Муниципальная программа муниципального образования

Кавказский район «Развитие физической культуры и спорта»

Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Развитие физической культуры и спорта» утверждена постановлением администрации МО Кавказский район от 20 октября 2014 года № 1658.

Координатор программы и главный распорядитель бюджетных средств - отдел по физической культуре и спорту и администрация муниципального образования Кавказский район.

Участники муниципальной программы - учреждения, подведомственные отделу по физической культуре и спорту и администрация муниципального образования Кавказский район.

Целью муниципальной программы является создание условий, обеспечивающих возможность граждан систематически заниматься физической культурой и спортом путем развития инфраструктуры спорта, популяризации массового и профессионального спорта и приобщения различных слоев общества к регулярным занятиям физической культурой и спортом.

Основополагающей задачей политики администрации муниципального образования Кавказский район является создание базы для сохранения и улучшения физического и духовного здоровья граждан района. Существенным фактором, определяющим состояние здоровья населения, является поддержание оптимальной физической активности в течение всей жизни каждого жителя района.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 210 627,0 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 6 307,0 тыс. рублей), или 98,9 % к уточненной росписи и 45,2 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполне- ние уточнен- ной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	213 074,7	213 074,7	210 627,0	6 307,0	98,9
Руководство и управление в сфере физической культуры и спорта	3 236,0	3 236,0	3 219,0	-	99,5
Реализация программ в области физической культуры и спорта	201 057,9	201 057,9	198 676,9	6 307,0	98,8

1	2	3	4	5	6
Организация и проведение спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий	3 380,8	3 380,8	3 370,3	-	99,7
Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта, организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий	1 400,0	1 400,0	1 360,8	-	97,2
Развитие игровых видов спорта в Кавказском районе	4 000,0	4 000,0	4 000,0	-	100,0

По основному мероприятию "Руководство и управление в сфере физической культуры и спорта" расходы составили 3 219,0 тыс. рублей на обеспечение деятельности отдела по физической культуре и спорту администрации муниципального образования Кавказский район.

По основному мероприятию "Реализация программ в области физической культуры и спорта" расходы составили 198 676,9 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 6 307,0 тыс. рублей).

Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

выполнение муниципального задания 8 спортивными школами – 150 808,5 тыс. рублей;

осуществление муниципальными учреждениями капитального и текущего ремонтов, благоустройства территории – 15 848,4 тыс. рублей (МБУ ДО СШ «Ника»: ремонт центрального входа стадиона, ограждения, септика ливневой канализации, системы водоотведения стадиона, спортплощадки, асфальтобетонное покрытие, ремонт западной трибуны стадиона, фасада административного здания, центрального кирпичного забора, озеленение территории и др.; МБУ ДО СШ "Прометей": замена напольных покрытий, замена оконных блоков)

строительство объектов социального назначения – 993,8 тыс. рублей (пуско-наладочные работы по объектам: «Универсальный спортивный комплекс по адресу: ст. Казанская, пер. Вокзальный, ба», «Спортивный центр единоборств в г. Кропоткине»);

разработка проектно-сметной документации на обустройство многофункциональной спортивно-игровой площадки в п. Мирском - 138,8 тыс. рублей;

наказы избирателей – 198,5 тыс. рублей;

укрепление материально-технической базы муниципальных спортивных учреждений района – 15 873,0 тыс. рублей: (приобретение спортивного инвентаря, спортивного оборудования и экипировки для спортивных школ, звуковой аппаратуры, теле- и видеооборудования, электронного табло, замена сидений на трибуне, легкоатлетического покрытия на беговых дорожках стадиона, покрытия на спортплощадке в МБУ ДО СШ № 1, устройство спортплощадки в МБУ ДО СШ «Ника»);

мероприятия, направленные на финансирование муниципальных организаций отрасли "Физическая культура и спорт", осуществляющих спортивную подготовку и реализующих программы спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки

– 8 099,4 тыс. рублей (проведение углубленного медицинского осмотра спортсменов спортивных школ);

осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению социальной поддержки отдельным категориям работников муниципальных физкультурно-спортивных организаций отрасли "Физическая культура и спорт" и муниципальных организаций дополнительного образования, реализующих дополнительные общеобразовательные программы в области физической культуры и спорта, отрасли "Образование" – 416,6 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета);

обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в части оплаты труда инструкторов по спорту – 1 891,0 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 1 701,9 тыс. рублей);

укрепление материально-технической базы муниципальных физкультурно-спортивных организаций (приобретение автобуса для МБУ ДО СШ «Смена») – 4 408,9 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 4 188,5 тыс. рублей).

По основному мероприятию "Организация и проведение спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий" расходы на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Клуб по спортивно-массовой и физкультурно-оздоровительной работе" муниципального образования Кавказский район составили 3 370,3 тыс. рублей.

Расходы на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта, организацию и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий составили 1 360,8 тыс. рублей.

По основному мероприятию "Развитие игровых видов спорта в Кавказском районе" расходы составили 4 000,0 тыс. рублей (предоставление субсидий физкультурно-спортивным организациям по игровым видам спорта (в том числе клубам и центрам) на возмещение части затрат, связанных с оказанием услуг по обеспечению развития игровых видов спорта в Кавказском районе).

Эффективность муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта» высокая, коэффициент эффективности – 0,94.

Муниципальная программа муниципального образования

Кавказский район «Экономическое развитие и инновационная экономика».

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 06.11.2014 года № 1743.

Координатор муниципальной программы – отдел инвестиций и развития малого и среднего предпринимательства администрации муниципального образования Кавказский район.

Главные распорядители бюджетных средств – администрация муниципального образования Кавказский район, управление сельского хозяйства администрации муниципального образования Кавказский район.

Участник муниципальной программы - управление сельского хозяйства администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 1 688,4 тыс. рублей, или 100,0 % к уточненной росписи и 120,5 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполне- ние уточнен- ной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	1 688,8	1 688,8	1 688,4	-	100,0
Подпрограмма "Формирование и продвижение инвестиционно привлекательного образа муниципального образования Кавказский район"	364,6	364,6	364,6	-	100,0
Подпрограмма "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Кавказский район"	1 324,2	1 324,2	1 323,8	-	100,0

По подпрограмме "Формирование и продвижение инвестиционно привлекательного образа муниципального образования Кавказский район" расходы составили 364,6 тыс. рублей.

По подпрограмме "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 1 323,8 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

информационная, правовая и консультационная поддержка малого и среднего предпринимательства – 1 244,2 тыс. рублей;

поддержка в области подготовки, переподготовки и повышения квалификации наемных работников субъектов малого и среднего предпринимательства – 79,6 тыс. рублей.

Эффективность реализации муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Экономическое развитие и инновационная экономика» за 2023 год средняя, поскольку ЭРмп составляет 0,89.

Муниципальная программа муниципального образования  
Кавказский район «Молодежь Кавказского района»

Молодежная политика в МО Кавказский район осуществляется в рамках реализации мероприятий муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Молодежь Кавказского района», утвержденной постановлением главы администрации муниципального образования Кавказский район от 21 ноября 2014 года № 1834.

Координатор муниципальной программы и главный распорядитель бюджетных средств – отдел молодежной политики администрации муниципального образования Кавказский район.

Участник муниципальной программы - муниципальный молодежный центр МБУ МЦ «Эдельвейс» Кавказского района, управление образования администрации муниципального образования Кавказский район.

Целью муниципальной программы является развитие и реализация потенциала молодежи муниципального образования Кавказский район.

Основными задачами развития молодежной политики на территории района являются:

гражданское и патриотическое воспитание, творческое, интеллектуальное и духовно-нравственное развитие молодежи Кавказского района;

профилактика безнадзорности в молодежной среде;

формирование здорового образа жизни молодежи муниципального образования;

социальное обслуживание молодежи, содействие экономической самостоятельности молодых граждан, вовлечение молодежи в предпринимательскую деятельность, организация трудового воспитания, профессионального самоопределения и занятости молодежи, инновационная деятельность.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 9 002,2 тыс. рублей, или 98,4 % к уточненной росписи и 111,1 % к уровню 2022 года.

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	9 147,9	9 147,9	9 002,2	-	98,4
Проведение мероприятий в сфере реализации молодежной политики на территории муниципального образования Кавказский район	702,0	702,0	695,2	-	99,0
Обеспечение деятельности (оказание услуг) в области молодежной политики	5 068,4	5 068,4	5 012,0	-	98,9
Обеспечение функций органов местного самоуправления (отдел молодежной политики)	3 377,5	3 377,5	3 295,0	-	97,6

По основному мероприятию "Проведение мероприятий в сфере реализации молодежной политики на территории муниципального образования Кавказский район" расходы составили 695,2 тыс. рублей. Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

мероприятия по патриотическому воспитанию детей и подростков в муниципальном образовании Кавказский район – 189,9 тыс. рублей;  
проведение мероприятий в области молодежной политики – 505,3 тыс. рублей.

По основному мероприятию "Обеспечение деятельности (оказание услуг) в области молодежной политики" расходы на содержание муниципального казенного учреждения Молодежный центр "Эдельвейс" муниципального образования Кавказский район составили 5 012,0 тыс. рублей.

На обеспечение деятельности отдела молодежной политики администрации муниципального образования Кавказский район по основному мероприятию "Обеспечение функций органов местного самоуправления (отдел молодежной политики)" направлено 3 295,0 тыс. рублей.

Эффективность муниципальной программы «Молодежь Кавказского района» может быть признана высокой.

Муниципальная программа муниципального образования  
Кавказский район «Информационное общество муниципального образования  
Кавказский район»

Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Информационное общество муниципального образования Кавказский район» утверждена постановлением главы МО Кавказский район от 14 ноября 2014 года № 1776.

Координатор муниципальной программы – отдел информационной политики администрации МО Кавказский район.

Главный распорядитель бюджетных средств – администрация муниципального образования Кавказский район.

Целью муниципальной программы является обеспечение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район и реализации прав граждан на получение полной и объективной информации о важнейших событиях в районе.

Посредством данной муниципальной программы обеспечен доступ населения Кавказского района к информации о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район, освещению важнейших событий с использованием районных и краевых периодических изданий, муниципального телевидения, радио, сети «Интернет» и других информационных способов.

В настоящее время медийное пространство района представлено печатным изданием ООО «Редакция газеты «Огни Кубани» и МАУ «Муниципальная телерадиокомпания «Кропоткин».

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 5 723,6 тыс. рублей, или 100,0 % к уточненной росписи и 118,6 % к уровню 2022 года.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего	5 726,4	5 726,4	5 723,6	-	100,0

По основному мероприятию "Организация информационного обеспечения населения в средствах печати" расходы составили 2 750,0 тыс. рублей на организацию информационного обеспечения населения в средствах печати: публикация муниципальных правовых актов, информации о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район.

По основному мероприятию "Организация информационного обеспечения посредством телерадиовещания" расходы составили 2 973,6 тыс. рублей на обеспечение доступа населения района к информации о деятельности

органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район посредством телерадиовещания.

Эффективность муниципальной программы «Информационное общество муниципального образования Кавказский район» высокая, коэффициент эффективности – 0,91.

Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказский район 12 ноября 2014 года № 1761 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия».

Цель программы - устойчивое развитие сельских территорий, повышение конкурентоспособности российской сельскохозяйственной продукции на основе финансовой устойчивости сельского хозяйства, комплексное решение проблем профилактики африканской чумы свиней, улучшение и стабилизация эпизоотической ситуации на территории Кавказского района, развитие животноводства и растениеводства на территории Кавказского района.

Координатор муниципальной программы – управление сельского хозяйства администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 14 871,4 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 9 498,1 тыс. рублей), или 99,0 % к уточненной росписи и 98,1 % к уровню 2022 года.

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	15 025,4	15 025,4	14 871,4	9 498,1	99,0
Поддержка сельскохозяйственного производства	6 055,7	6 055,7	5 935,6	726,5	98,0
Развитие малых форм хозяйствования в АПК на территории муниципального образования Кавказский район	6 826,1	6 826,1	6 826,1	6 826,1	100,0
Обеспечение эпизоотического, ветеринарно-санитарного благополучия в муниципальном образовании Кавказский район	1 979,3	1 979,3	1 945,5	1 945,5	98,3
Подпрограмма «Стимулирование и повышение эффективности труда в сельскохозяйственном производстве»	164,3	164,3	164,2	-	99,9

По основному мероприятию "Поддержка сельскохозяйственного производства" расходы составили 5 935,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 726,5 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

обеспечение деятельности управления сельского хозяйства администрации муниципального образования Кавказский район – 5 209,1 тыс. рублей;

осуществление государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства – 726,5 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета).

По основному мероприятию "Развитие малых форм хозяйствования в АПК на территории муниципального образования Кавказский район" расходы составили 6 826,1 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета) на осуществление отдельных государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства (в части предоставления субсидий гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, крестьянским (фермерским) хозяйствам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность в области сельскохозяйственного производства).

По основному мероприятию "Обеспечение эпизоотического, ветеринарно-санитарного благополучия в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 1 945,5 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета). Расходы осуществлялись на выполнение государственных полномочий Краснодарского края в области обращения с животными, предусмотренных законодательством в области обращения с животными, в том числе организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории муниципальных образований Краснодарского края.

По подпрограмме "Стимулирование и повышение эффективности труда в сельскохозяйственном производстве" расходы составили 164,2 тыс. рублей на реализацию мероприятий по поощрению передовиков в соревновании по уборке урожая.

Эффективность реализации муниципальной программы может быть признана высокой, значение ЭРмп составляет – 1.

#### Муниципальная программа муниципального образования Кавказский район «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации муниципального образования Кавказского района от 31 октября 2014 года № 1732 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков».

Цель программы - совершенствование системы организации отдыха, оздоровления и занятости детей в Кавказском районе.

Координатор программы - управление по вопросам семьи и детства муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 4 980,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 1 996,2 тыс. рублей), или 96,7 % к уточненной росписи и 97,5 % к уровню 2022 года.



Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполне- ние уточнен- ной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего	5 151,2	5 151,2	4 980,2	1 996,2	96,7

Расходы по основным мероприятиям программы составили 4 980,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 1 996,2 тыс. рублей). Расходы осуществлялись по следующим направлениям:

организация работы профильных лагерей, организованных муниципальными образовательными организациями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления обучающихся в каникулярное время с дневным пребыванием с обязательной организацией их питания – 3 787,8 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 1 948,4 тыс. рублей);

организация работы "Лагерей труда и отдыха дневного пребывания" – 148,6 тыс. рублей;

организация отдыха в краевых и муниципальных профильных сменах в оздоровительных учреждениях Краснодарского края – 162,7 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 47,8 тыс. рублей);

организация малозатратных форм отдыха: туристических слетов, палаточных лагерей, многодневных и однодневных походов, многодневных и однодневных экспедиций, участие в соревнованиях, конкурсах и мероприятиях туристическо-краеведческой направленности (круглогодично) – 762,9 тыс. рублей;

работа дневных тематических площадок и вечерних спортивных площадок – 20,0 тыс. рублей;

оздоровление подростков в возрасте от 14 до 17 лет в профильных сменах проводимых министерством образования, науки и молодежной политики Краснодарского края, подведомственными учреждениями министерству образования, науки и молодежной политики Краснодарского края – 98,2 тыс. рублей.

Эффективность муниципальной программы «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» удовлетворительная, коэффициент эффективности – 0,75.

Муниципальная программа муниципального образования  
Кавказский район "Муниципальная политика и развитие гражданского общества"

Муниципальная программа «Муниципальная политика и развитие гражданского общества» разработана в соответствии с перечнем муниципальных программ муниципального образования Кавказский район, утвержденного постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 04 августа 2014 года № 1289 и утверждена

постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 23 декабря 2021 года № 1909 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Муниципальная политика и развитие гражданского общества».

Цель муниципальной программы – совершенствование муниципальной политики и развитие гражданского общества в муниципальном образовании Кавказский район.

Координатор муниципальной программы – правовой отдел администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы на реализацию муниципальной программы составили 7 672,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 7 314,8 тыс. рублей), или 99,9 % к уточненной росписи и 143,3 % к уровню 2022 года.

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено (тыс. рублей)		Исполнение уточненной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	7 680,9	7 680,9	7 672,2	7 314,8	99,9
Подпрограмма "Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в муниципальном образовании Кавказский район"	150,0	150,0	143,4	-	95,6
Подпрограмма "Противодействие коррупции в муниципальном образовании Кавказский район"	105,8	105,8	103,8	-	98,1
Подпрограмма "Развитие инициативного бюджетирования в муниципальном образовании Кавказский район"	7 314,8	7 314,8	7 314,8	7 314,8	100,0
Подпрограмма "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район"	110,3	110,3	110,2	-	99,9

По подпрограмме "Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 143,4 тыс. рублей.

По подпрограмме "Противодействие коррупции в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 103,8 тыс. рублей.

По подпрограмме "Развитие инициативного бюджетирования в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 7 314,8 тыс. рублей (средства краевого бюджета). Расходы осуществлялись на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на

поддержку местных инициатив (Темижбекское сельское поселение, сельское поселение им. М.Горького).

По подпрограмме "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район" расходы составили 110,2 тыс. рублей. Расходы направлялись на повышение квалификации муниципальных служащих органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район.

Эффективность муниципальной программы "Муниципальная политика и развитие гражданского общества" высокая, коэффициент эффективности – 1.

#### Непрограммные расходы

Расходы в рамках непрограммных направлений деятельности составили 276 532,9 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 23 379,9 тыс. рублей), или 95,7 % к уточненной росписи и 135,7 % к уровню 2022 года.

В непрограммные расходы вошли отдельные расходы на муниципальное управление, межбюджетные трансферты и ряд других расходов.

№ п/п	Наименование показателя (раздел, подраздел)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполнение уточненной росписи, %
				всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6	7
	Всего расходов, в том числе:	289 421,0	296 175,8	276 532,9	23 379,9	93,4
1	Общегосударственные вопросы	238 266,9	245 021,7	225 398,8	23 379,9	92,0
	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	3 068,7	3 068,7	3 002,5	-	97,8
	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	5 297,4	5 297,4	4 367,1	-	82,4
	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	82 090,3	82 090,3	79 013,5	-	96,3
	Судебная система	27,6	27,6	12,5	12,5	45,3
	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	33 165,9	33 165,9	32 921,0	-	99,3
	Обеспечение проведения выборов и референдумов	8 700,0	8 700,0	8 700,0	-	100,0
	Резервные фонды	2 500,0	2 500,0	-	-	-
	Другие общегосударственные вопросы	103 417,0	110 171,8	97 382,2	23 361,4	88,4
2	Национальная оборона	20,0	20,0	-	-	-
	Мобилизационная подготовка экономики	20,0	20,0	-	-	-
3	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	51 134,1	51 134,1	51 134,1	-	100,0

1	2	3	4	5	6	7
	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	10 192,0	10 192,0	10 192,0	-	100,0
	Прочие межбюджетные трансферты общего характера	40 942,1	40 942,1	40 942,1	-	100,0

Непрограммные расходы по разделу "Общегосударственные вопросы" составили 225 398,8 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 23 379,9 тыс. рублей), или 92,0 % к уточненной росписи, в том числе:

обеспечение деятельности главы муниципального образования Кавказский район – 3 002,5 тыс. рублей;

обеспечение функций Совета муниципального образования Кавказский район – 4 367,1 тыс. рублей;

обеспечение функций администрации муниципального образования Кавказский район – 79 013,5 тыс. рублей,

составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции – 12,5 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета);

обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты муниципального образования Кавказский район – 4 475,5 тыс. рублей;

обеспечение деятельности финансового управления администрации муниципального образования Кавказский район – 28 445,5 тыс. рублей,

обеспечение деятельности управления имущественных отношений муниципального образования Кавказский район – 19 028,5 тыс. рублей;

обеспечение деятельности муниципальных учреждений муниципального образования Кавказский район, подведомственных администрации муниципального образования Кавказский район – 50 603,4 тыс. рублей;

мероприятия по оценке имущества, признанию прав и регулированию отношений по муниципальной собственности – 221,1 тыс. рублей;

содержание и обслуживание объектов, составляющих казну муниципального образования Кавказский район – 919,8 тыс. рублей;

приобретение объектов недвижимости в муниципальную собственность муниципального образования Кавказский район – 3 050,0 тыс. рублей;

финансовое обеспечение расходов, связанных с размещением и питанием граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территории Украины, а также на территориях субъектов Российской Федерации, на которых введены максимальный и средний уровни реагирования, вынужденно покинувших жилые помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания на территории Краснодарского края – 23 361,4 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета).

Непрограммные расходы по разделу "Национальная оборона" не освоены в связи с невозможностью заключения муниципального контракта по итогам электронного аукциона в связи с отсутствием заявок на участие в закупке, на основании п.3 ч.1 ст.52 Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ определение поставщика признано несостоявшимся.

Непрограммные расходы по разделу "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации" составили 51 134,1 тыс. рублей, или 100,0 % к уточненной росписи (предоставление дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности, иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений).

#### Резервный фонд

Объем средств резервного фонда администрации муниципального образования Кавказский район, предусмотренный в районном бюджете на 2023 год, составил 2 500,0 тыс. рублей. Расходы за счет средств резервного фонда администрации муниципального образования Кавказский район в 2023 году не осуществлялись.

#### Бюджетные инвестиции

Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства отражены согласно бюджетной классификации по отраслевому признаку в соответствующих разделах функциональной классификации расходов районного бюджета.

(тыс. рублей)

Наименование подпрограммы (мероприятия)	Решение № 467	Уточненная роспись	Исполнено		Исполне- ние уточнен- ной росписи, %
			всего	в том числе средства краевого бюджета	
1	2	3	4	5	6
Всего, в том числе:	110 791,7	110 792,1	106 378,7	95 699,3	96,0
Общегосударственные вопросы	3 050,0	3 050,0	3 050,0	-	100,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	4 566,7	4 566,7	4 121,0	-	90,2
Образование	2 388,3	2 388,3	2 388,3	-	100,0
Культура, кинематография	3 709,0	3 709,0	-	-	-
Здравоохранение	812,2	812,2	556,3	430,0	68,5
Социальная политика	95 271,5	95 271,9	95 269,3	95 269,3	100,0
Физическая культура и спорт	994,0	994,0	993,8	-	100,0

В целом на приобретение и строительство объектов муниципальной собственности муниципального образования Кавказский район в рамках муниципальных программ муниципального образования Кавказский район в 2023 году направлено 103 328,8 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета – 95 699,3 тыс. рублей) и в рамках непрограммных направлений деятельности – 3 050,0 тыс. рублей. Сложившийся уровень исполнения уточненной росписи обусловлен:

экономией средств в результате проведения конкурсных процедур;  
невозможностью заключения муниципального контракта на приобретение здания для муниципального казенного учреждения культуры «Центральная межпоселенческая библиотека» муниципального образования Кавказский район по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей).

### Межбюджетные трансферты

В 2023 году из районного бюджета предоставлены межбюджетные трансферты в объеме 59 443,1 тыс. рублей, или 100,0 % к уточненной росписи и 214,3 % к уровню 2022 года.

Межбюджетные трансферты предоставлялись в форме:

дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений – 10 192,0 тыс. рублей,

иных межбюджетных трансфертов на поддержку местных инициатив – 7 314,8 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета);

иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов бюджетам поселений – 40 942,1 тыс. рублей;

иных межбюджетных трансфертов на осуществление части полномочий, переданных органами местного самоуправления муниципального образования Кавказский район органам местного самоуправления поселений Кавказского района по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениям – 994,2 тыс. рублей.

### Источники финансирования дефицита районного бюджета

Общая сумма утвержденных в 2023 году источников финансирования дефицита районного бюджета составила 198 499,9 тыс. руб., исполнение составило -68 422,6 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	(тыс. руб.)		
		Решение № 467	Исполнено	Исполнение, %
1	2	3	4	5
	Всего, в том числе:	198 499,9	-68 422,6	x
1	Иные источники	4 557,2	4 857,2	x
	возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам	11 157,2	11 157,2	100,0
	предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам	6 600,0	6 300,0	95,5
2	Изменение остатков средств	193 942,7	-73 279,8	x
	увеличение остатков средств бюджетов	2 740 478,6	3 108 453,8	x
	уменьшение остатков средств бюджетов	2 934 421,3	3 035 174,0	x

Районный бюджет за 2023 год исполнен с профицитом в сумме 68 422,6 тыс. рублей. На размер профицита повлияли фактически полученные сверх утвержденного объема налоговые и неналоговые доходы, а также неполное использование бюджетных ассигнований.

Заемные средства (кредиты кредитных организаций), бюджетные кредиты из бюджета Краснодарского края в 2023 году не привлекались.

Бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на едином счете бюджета в 2023 году не привлекались.

Из районного бюджета бюджетам поселений муниципального образования Кавказский район предоставлено бюджетных кредитов в сумме 6 300,0 тыс. рублей, в том числе:

на покрытие временного кассового разрыва, возникающего при исполнении бюджетов поселений – 3 000,0 тыс. рублей;

на частичное покрытие дефицитов бюджетов поселений при наличии временных кассовых разрывов – 3 300,0 тыс. рублей.

Из бюджетов поселений осуществлен возврат предоставленных из районного бюджета бюджетных кредитов в сумме 11 157,2 тыс. рублей, в том числе:

на покрытие временного кассового разрыва, возникающего при исполнении бюджетов поселений – 3 000,0 тыс. рублей;

на частичное покрытие дефицитов бюджетов поселений при наличии временных кассовых разрывов – 8 157,2 тыс. рублей.

Решением № 467 распределены остатки средств на счете по учету средств районного бюджета, сложившиеся по состоянию на 1 января 2023 года, в объеме 193 942,7 тыс. рублей. По состоянию на 1 января 2024 года остатки средств на счете по учету средств районного бюджета (без учета остатков целевых средств) составили 335 257,4 тыс. рублей.

#### Муниципальный долг

##### муниципального образования Кавказский район

Объем муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 1 января 2024 года составил 0,0 тыс. рублей (0,0 рублей) и не превысил предельных значений, установленных Решением № 467 (верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2024 года утвержден в сумме 0,0 тыс. рублей (0,0 рублей)).

В течение года заемные средства (кредиты кредитных организаций), бюджетные кредиты из бюджета Краснодарского края не привлекались.

##### Анализ состояния дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность по муниципальному району на 01 января 2024 года составила 5 028 061 235,93 рублей.

Кредиторская задолженность по муниципальному району на 01 января 2024 года составила 1 522 745,88 рублей.

#### Выводы:

Отчет об исполнении бюджета за 2023 год предоставлен администрацией муниципального образования Кавказский район в Контрольно-счетную палату муниципального образования Кавказский район в форме проекта решения Совета муниципального образования Кавказский район «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Кавказский район за 2023 год» в сроки, установленные частью 1 ст.264.4 БК РФ, ст.24 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район.

Представленный отчет по составу соответствует ст.184.1, ст.264.6 БК РФ, ст.23 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район.

Бюджет муниципального образования Кавказский район на 2023 год был утвержден Решением Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

На 2023 год утверждены следующие основные характеристики бюджета муниципального образования Кавказский район:

- по доходам в сумме 2 417 465,5 тыс. руб. тыс. руб.,
- по расходам в сумме 2 417 465,5 тыс. руб.;

Объем муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 01.01.2024 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

Резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район составляет – 2 500,0 тыс. руб.

На основании решения Совета муниципального образования Кавказский район от 20.12.2023г. № 55 «О внесении изменений в решение Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» утверждены следующие основные характеристики бюджета на 2023 год:

- общий объем доходов в сумме 2 729 321,4 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 2 927 821,3 тыс. рублей;
- дефицит районного бюджета в сумме 198 499,9 тыс. рублей.

Исполнение бюджета по доходам в 2023 году составило 2 952 292,3 тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы 1 167 520,7 тыс. руб. (39,5%), безвозмездные поступления бюджетов других уровней 1 784 771,6 тыс. руб. (60,5%). Плановое назначение по собственным доходам исполнено на 123,2%.

Решением Совета муниципального образования Кавказский район от 15 декабря 2022 года № 467 «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» расходы бюджета были утверждены в сумме 2 417 465,5 тыс. руб.

Уточненный годовой план составил 2 934 576,5 тыс. руб., что на 517111,0 тыс. руб. больше утвержденных показателей. Кассовое исполнение расходов районного бюджета в 2023 году составило 2 883 869,7 тыс. руб., или 98,3% к уточненной росписи на 2023 год и 129,2%.

Расходы на реализацию мероприятий 14 муниципальных программ муниципального образования Кавказский район в 2023 году составили 2 638 400,7 тыс. рублей, или 98,8 % к уточненной росписи. Удельный вес расходов районного бюджета, осуществляемых в рамках муниципальных программ муниципального образования Кавказский район, составил 90,4%.

Бюджетные ассигнования по непрограммным направлениям деятельности районного бюджета выполнены в сумме 276 532,9 тыс. руб. (в том числе за счет средств краевого бюджета – 23 379,9 тыс. рублей), или 95,7% к уточненной росписи.

Дебиторская задолженность по муниципальному району на 01 января 2024 года составила 5 028 061 235,93 рублей.

Кредиторская задолженность по муниципальному району на 01 января 2024 года составила 1 522 745,88 рублей.

По результатам проведенной проверки, Контрольно-счетная палата подтверждает достоверность отчета об исполнении бюджета муниципального образования Кавказский район за 2023 год представленного в форме Проекта решения Совета муниципального образования Кавказский район «Об



исполнении бюджета муниципального образования Кавказский район за 2023 год».

Рекомендовано

Обеспечить сокращение дебиторской и кредиторской задолженности, повысить эффективность администрирования закрепленных доходов.

При принятии муниципальных программ обеспечить оптимальное планирование распределение ресурсов для достижения поставленных целей, деятельность (совокупность процессов), связанная с постановкой целей (задач) и действий в будущем, своевременное внесение корректировок и изменений в программы.

По результатам проведенной внешней проверки, Контрольно – счетная палата муниципального образования Кавказский район считает возможным предложить рассмотрение, и утверждение отчета об исполнении бюджета муниципального образования Кавказский район за 2023 год на уровне районного Совета муниципального образования Кавказский район.

Председатель



А. В. Арутюнова

Исполнитель:  
Шатохина Е.Д.  
8(86138) 6-31- 48