

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету об исполнении районного бюджета Октябрьского района за 2015 год

Наименование субъекта Российской Федерации,
Форма по КФД

муниципального образования
Октябрьский район

2015 год

Периодичность: годовая

Вид бюджета Бюджет муниципальных районов

Единица измерения: тыс.руб.

по ОКATO

Дата

по ОКУД

по КВБ

Дата высылки бюджета

К о д ы

10238000000

03.02.2016

РАЗДЕЛ I «ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА»

1. «Сведения об основных направлениях деятельности»

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Деятельность органов местного самоуправления	Обеспечение в пределах, установленных Конституцией РФ, федеральными законами, а в случаях, установленных федеральными законами, - законами субъектов Российской Федерации, решения вопросов местного значения исходя из интересов населения с учетом исторических и иных местных традиций.	Федеральный Закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ» Устав Октябрьского района
Деятельность органов местного самоуправления (сельские поселения)	Вопросы жизнедеятельности поселений	Уставы сельских поселений
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	Мобилизационная подготовка на территориях сельских поселений, где отсутствуют военные комиссариаты	Федеральный Закон от 25.03.1998 № 53 «О воинской обязанности и военной службе»
Обеспечение реализации единой финансовой и бюджетной политики в Октябрьском районе	Государственная политика и осуществление межотраслевого управления в финансовой и бюджетной сфере, составление и организация исполнения районного бюджета	Постановление главы Октябрьского района № 607 от 28.12.2007 г. Положение об отделе

Выборный орган местного самоуправления, обладающий правом представлять интересы населения района и принимать от его имени решения, действующие на территории района	Представительный орган местного самоуправления Октябрьского района	Устав района Гос.регистрация от 09.12.2004 г.
Регулирование вопросов в сфере имущественных отношений	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности	Положение об отделе Устав района
Жилищно-коммунальное хозяйство	Организация в границах поселения тепло - и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом;	Федеральный Закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ»
Дошкольное образование	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений в области дошкольного воспитания	Государственная аккредитация
Общее образование	Начальное общее, основное общее, среднее (полное) общее образование	Государственная аккредитация
Другие вопросы в области образования	Управление в сфере образования	Государственная аккредитация Положение об отделе
Оздоровление детей и подростков	Оздоровительные мероприятия для детей и подростков, находящихся в летних лагерях отдыха	Закон Амурской области №123-ОЗ от 17.12.12г., Постановление правительства АО 210 от 07.05.2013г.
Борьба с беспризорностью, опека и попечительство	Социальная защита несовершеннолетних детей Обеспечение жилыми помещениями детей сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения Содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также оплата труда приемного родителя Дополнительные гарантии по социальной поддержке детей сирот и детей, оставшихся без	Закон Амурской области № 410-Оз от 19.01.2005 г. Закон Амурской области № 131-ОЗ от 24.11.2008 г. Закон Амурской области № 472-ОЗ от 11.04.2005

	попечения родителей Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству	
Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в ДОУ	Осуществление выплат компенсации части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования	Постановление Правительства РФ от 30.12.2006 г. № 846
Координирование и регулирование подведомственных учреждений в сфере культуры	Осуществление на территории района эффективной культурной политики	Положение об отделе
Обеспечение культурного досуга населения	Организация культурного обслуживания населения, развития культурно - досуговой деятельности и народного творчества	Федеральный закон от 6 октября 2003 г. N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации"
Хранение музейных ценностей	Хранение музейных предметов и музейных коллекций, выявление и собирание музейных предметов и музейных коллекций	Федеральный закон от 6 октября 2003 г. N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации"
Дополнительное образование	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений в области дополнительного образования Реализация дополнительных образовательных программ в области музыкального, хореографического, художественно-эстетического образования	Федеральный закон от 6 октября 2003 г. N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации"
Библиотечное обслуживание	Осуществление государственной политики в области библиотечного обслуживания населения района	Федеральный закон от 6 октября 2003 г. N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации"

Физическая культура и спорт	Обеспечение условий для развития на территории района физической культуры и массового спорта, организация проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения	Федеральный закон от 6 октября 2003 г. N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации"
-----------------------------	--	---

2. Сведения о количестве подведомственных учреждений

Количество учреждений в районе на конец отчетного периода составляет 24 учреждений. В том числе:

Муниципальные учреждения:

Казенные – 2 учреждения.

- Учреждения культуры (Историко-краеведческий музей) – 1 учр.
- Учреждения культуры (МКУ ЦОД УК) – 1 учр.

Бюджетные учреждения – 20 учреждений.

- Учреждения образования (школы, детские сады, учреждения дополнительного образования) – 18 учр.
- Учреждения культуры (Библиотека) – 1 учр.
- Учреждение культуры (Дом культуры) получатели субсидий – 1 учр.

Автономные учреждения – 2 учреждения.

- Учреждение дополнительного образования (школа искусств) – 1 учр.
- Учреждения СМИ (редакция газеты «Наша жизнь») – 1 учр.

Участники бюджетного процесса:

Органы местного самоуправления – 6 учреждений:

- Органы местного самоуправления (район) – 6 учреждений

РАЗДЕЛ II. «РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

В целях повышения эффективности расходования бюджетных средств в 2015 году закуп материальных ценностей, оказания услуг и работ осуществлялся в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

В течении 2015 года проводились мероприятия по улучшению состояния, сохранности и обеспеченности основными фондами: проведение инвентаризации, своевременное проведение ремонта, пожарной и охранной сигнализации.

1. Мероприятия по мобилизации доходов в районный бюджет Октябрьского района

Постановлением главы Октябрьского района от 10.05.2011 года № 167р, в целях координации деятельности органов местного самоуправления района по взаимодействию с территориальными органами федеральных органов исполнительной власти по увеличению доходов бюджетов Октябрьского района, была образована межведомственная рабочая группа по повышению эффективности работы по увеличению доходов бюджетов Октябрьского района. На заседаниях комиссии с участием представителей межрайонной инспекции ФНС РФ № 6 по Амурской области рассматриваются вопросы по выявлению и постановке на учет отдельных юридических и физических лиц, осуществляющих деятельность на территории района, а также осуществляющих деятельность вахтовым режимом. Ведется работа с

организациями и предприятиями, а также с индивидуальными предпринимателями района по выявлению и погашению задолженности по уплате налогов в бюджет. Также при банкротстве предприятий района отслеживается задолженность по налогам и сборам в бюджет района и информация направляется в адрес МИ ФНС РФ № 6 по Амурской области с целью обеспечения поступления данной задолженности в бюджет района.

В 2015 году администрацией Октябрьского района проведен 21 аукцион на право заключения договоров аренды муниципального имущества, Договоры заключены уже по рыночной стоимости арендной платы, что в 2-3 раза превышает плату, рассчитанную на основании Порядка, принятого Советом народных депутатов.

Ведется претензионно-исковая работа по взысканию задолженности по арендной плате, а также по взысканию обогащения за использование муниципального имущества и земельных участков. За отчетный период предъявлено 70 претензий и 3 исковых заявления в суд.

Имеются положительные решения суда о взыскании суммы неосновательного обогащения за счет использования земельных участков на сумму 112 тыс.руб., за счет использования муниципального имущества на сумму 112 тыс.руб.

Постановлением главы Октябрьского района от 25.09.2013 № 727, в целях легализации «теневой» заработной платы и обеспечения полноты поступления страховых взносов, налога на доходы физических лиц в бюджеты и внебюджетные фонды, при администрации Октябрьского района создана рабочая группа по легализации «теневой» заработной платы на территории Октябрьского района. В 2015 году проведено 9 заседаний рабочей группы по вопросам выполнения условий выплаты минимального размера заработной платы, отчислений страховых взносов и уплате налога на доходы физических лиц в бюджет. В течение 2015 года рабочей группой проводились рейды по проверке индивидуальных предпринимателей по вопросу наличия трудовых договоров с работниками.

По состоянию на 01.01.2016 года проведена работа с плательщиками и администраторами доходов районного бюджета по уточнению платежей, отнесенных УФК по Амурской области к невыясненным поступлениям на сумму 265,6 тыс.руб.

2. Сведения о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств.

В целях обеспечения сбалансированности и оптимизации расходов районного бюджета на 2014-2016 год Главой Октябрьского района утвержден план мероприятий, направленный на повышение эффективности бюджетных средств и оптимизации расходов бюджета Октябрьского района. Разработаны мероприятия по росту налоговых и неналоговых доходов. В части утвержденных мероприятий по оптимизации расходов бюджета продолжается работа по реструктуризации сети образовательных учреждений. Сокращены расходы по услугам связи (экономия средств составила – 196 тыс.руб.) и энергоресурсам (экономия – 201,0 тыс.руб.).

Сумма доходов от оказания платных услуг населению в 2015 году составила 20440,4 тыс.руб., в 2014 году доходы от оказания платных услуг составили 19869 тыс.руб.

В целях обеспечения в 2014-2018 годах достижения целевых показателей оптимизации сети муниципальных образовательных организаций, определенных Планом мероприятий («дорожной картой») реорганизовано два муниципальных бюджетных образовательных учреждения (школы) путем присоединения (МОБУ СОШ с.Бориосглебка присоединена к МОУ СОШ с. Максимовка).

В целях реализации Указов Президента РФ от 05.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761 утверждены согласованные уровни заработной платы для достижения целевых показателей в сфере образования и культуры. По результатам 2015 года целевые показатели по уровням заработной платы достигнуты в следующих объемах: (см. данные таблицы)

<i>Средняя заработная плата работников государственных (муниципальных) учреждений района</i>	<i>Уровень заработной платы педработников, утв.подгруппой по реализации государственной социальной политики области</i>	<i>По фактическому исполнению</i>	<i>Примечание</i>
<i>средняя заработная плата педагогических работников общеобразовательных учреждений</i>	30355	29126,09	
<i>средняя заработная плата педагогических работников дополнительного образования детей</i>	26574	27370,01	
<i>средняя заработная плата педагогических работников дошкольных образовательных учреждений</i>	24967	25014,56	
<i>Средняя заработная плата работников государственных (муниципальных) учреждений района</i>	<i>Уровень заработной платы работников культуры, утв.подгруппой по реализации государственной социальной политики области</i>	<i>По фактическому исполнению</i>	<i>Примечание</i>
<i>средняя заработная плата работников культуры</i>	20859,4	20861,05	.

РАЗДЕЛ III «АНАЛИЗ ОТЧЕТА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА»

3. «Анализ исполнения бюджета»

Основные характеристики исполнения районного бюджета Октябрьского района за 2015 год:

тыс.руб.

Наименование показателя	Районный бюджет Октябрьского района			
	Утверждено	Исполнено	% исполнения	% исполнения к уровню прошлого года
Доходы	512755,2	501055,4	97,7%	86%
Расходы	516970,9	493366,2	95,4%	81%
Результат исполнения бюджета (Профицит +, Дефицит -)	-4218,9	+7689,2		

3.1 Доходы районного бюджета за 2015 год.

В 2015 году поступления налоговых и неналоговых доходов районного бюджета составили 102529,7 тыс.руб. при плане 99758,7 тыс.руб.

3.1.1 Налоги на прибыль, доходы

Налога на доходы физических лиц в 2015 году поступило в сумме 78413,1 тыс.руб. при плане 76667,0 тыс.руб. (план исполнен на 102 %). Плановые назначения спрогнозированы на основании данных межрайонной инспекции ФНС РФ № 6 по Амурской области, а также ожидаемого исполнения по данному виду налога. Налог на доходы физических лиц является основным источником доходов районного бюджета, его удельный вес в сумме налоговых и неналоговых поступлений составляет 76 %. В 2015 году дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 45143,2 тыс.руб. заменена дополнительным нормативом от налога на доходы физических лиц в размере 14,6887 процентов. В результате по дополнительному нормативу получено налога в сумме 46652,4 тыс.руб. В результате замены дотации на выравнивание дополнительным нормативом отчислений от налога на доходы физических лиц районный бюджет дополнительно получил собственных доходов в 2015 году в сумме 1509,2 тыс.руб.

3.1.2 Налоги на совокупный доход

Поступления единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности за 2015 год составили 9535,7 тыс.руб., при плане 9236,0 тыс.руб. Объем поступлений единого сельскохозяйственного налога в 2015 году составил 312,4 тыс.руб. при плане 369,0 тыс.руб. (план исполнен на 85 %). Прогнозные данные предоставлены администратором поступлений по данному виду налога. Налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения поступило 225,0 тыс.руб. при плане 250,0 тыс.руб., исполнение составило 90%.

3.1.3 Государственная пошлина

За 2015 год государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) поступило в районный бюджет в размере 1371,2 тыс.руб. при плане 1270,0 тыс.руб. Государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции поступило 11,0 тыс.руб.

3.1.4 Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам

В районный бюджет в 2015 году поступило прочих местных налогов и сборов, мобилизуемых на территориях муниципальных районов в сумме 5,9 тыс.руб

3.1.5 Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности поступило 9687,2 тыс.руб. при плане 8830,0 тыс.руб. Доходы от сдачи в аренду земельных участков, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков составляют 7684,6 тыс.руб., от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов местного самоуправления и созданных ими учреждений - 1934,0 тыс.руб., прочие поступления от использования муниципального имущества – 68,6 тыс.руб. (средства, поступившие по договорам социального найма помещений).

3.1.6 Платежи при пользовании природными ресурсами

Платы за негативное воздействие на окружающую среду поступило в объеме 838,5 тыс.руб. при плане 1100,0 тыс.руб. Назначения запланированы по данным управления Росприроднадзора по Амурской области. Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами составила 124,0 тыс.руб., плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух передвижными объектами – 6,4 тыс.руб., плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 512,1 тыс.руб., плата за размещение отходов производства и потребления – 195,2 тыс.руб., плата за иные виды негативного воздействия на окружающую среду – 0,9 тыс.руб.

3.1.7 Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджета района поступило в 2015 году в сумме 12,7 тыс.руб. (выручка от продажи билетов по МКУК Екатеринославский музей), доходов от компенсации затрат районного бюджета – 77,6 тыс.руб. (возмещение затрат, понесенных при тушении пожаров, возникших на сельскохозяйственных земельных участках по вине их арендаторов).

3.1.8 Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Поступление доходов от реализации имущества за 2015 год составило 773,4 тыс.руб. Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, в части реализации основных средств – 29,9 тыс.руб. (продажа изношенного оборудования котельных), доходы от продажи земельных участков - 743,5 тыс.руб.

3.1.9 Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Поступления штрафов, санкций, возмещение ущерба в 2015 году составили 1265,9 тыс.руб. при плане 1217,0 тыс.руб.

3.1.10 Прочие неналоговые доходы

Поступления прочих неналоговых доходов в 2015 году в районный бюджет составили 0,2 тыс.руб. (сумма невыясненных поступлений, платеж поступил в конце декабря 2015 года).

3.1.11 Безвозмездные поступления

Сумма безвозмездных поступлений в районный бюджет в 2015 году составляет 398525,6 тыс.руб.

Безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ поступило в сумме 399089,6 тыс.руб., в том числе: дотаций бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований – 129316,4 тыс.руб., субсидий бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) – 68952,2 тыс.руб., субвенций бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований – 56950,4 тыс.руб., иных межбюджетных трансфертов –

143870,6 тыс.руб., в том числе межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями – 1410,8 тыс.руб.

Доходов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет поступило 433,3 тыс.руб. (средства областного бюджета).

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета муниципального района составил (-) 997,2 тыс.руб.

В безвозмездных поступлениях по бюджету муниципального района по КБК 2 02 03999 05 0000 151 не уменьшены назначения на сумму 3131,06 рублей (субвенция на дополнительные гарантии по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (-) 54824,76 рублей, субвенция на финансовое обеспечение государственных полномочий по компенсации выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, возникающих в результате установления льготных тарифов для населения Амурской области (+) 51693,7 рублей) в связи с тем, что уведомления по расчетам между бюджетами по межбюджетным трансфертам были предоставлены главными распорядителями средств областного бюджета в конце декабря 2015 года, а последняя в 2015 году сессия Октябрьского районного Совета народных депутатов об уточнении бюджета состоялась 22 декабря 2015 года. На основании п.134 Инструкции по составлению отчетности бюджетные назначения по группе безвозмездных поступлений отражены в ф.0503317G согласно решения о районном бюджете.

3.2 Расходы районного бюджета в 2015 году

Кассовое исполнение районного бюджета по расходам осуществлялось с соблюдением требований Бюджетного кодекса Российской Федерации и в соответствии с приказом финансового отдела Администрации Октябрьского района от 31.12.2008 № 41 «Об утверждении Порядка исполнения районного бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита районного бюджета».

Исполнение бюджета по расходам за 2015 год при утвержденных бюджетных назначениях 516970,9 тыс. рублей, составило 493366,2 тыс. рублей или 95,4 %.

Основными причинами исполнения расходов не в полном объеме являются:

- экономия средств в результате проведения конкурсных процедур и мониторинга цен, котировок цен, аукционов, применения регрессивной шкалы ставок по страховым взносам;
- уменьшение потребности в бюджетных средствах в связи с экономией средств за оплату коммунальных услуг за счет установленных приборов учета теплоэнергии;
- невозможность заключения муниципального контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей) (не состоялась процедура закупки по приобретению гаража для стоянки школьных автобусов;
- нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшие судебные процедуры.

3.2.1 Общегосударственные вопросы

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» отражены расходы на обеспечение деятельности главы района, функционирование районного Совета народных депутатов, аппарата администрации, резервных фондов администрации района, расходы на обслуживание муниципального долга, обеспечение деятельности финансового управления администрации района и отдела по управлению имуществом и приватизации района.

По РПР 0113. Расходы составляют 5392,5 тыс.руб (план 5981 тыс.руб). В данном подразделе отражены расходы за счет средств областного бюджета на содержание

административной комиссии в сумме 490 тыс. руб., расходы на обеспечение деятельности МФЦ 235,6 тыс.руб., в рамках ПП «Профилактика правонарушений в Октябрьском районе» муниципальной программы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы» расходы на профилактику правонарушений в Октябрьском районе направлены на организацию временных рабочих мест для подростков из неблагополучных семей (34 чел) в Октябрьском районе в сумме 50 тыс.руб., расходы на профилактику терроризма и экстремизма в Октябрьском районе в рамках ПП «Профилактика терроризма и экстремизма в Октябрьском районе» муниципальной программы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы» составили 1,0 тыс.руб.(печать иллюстрированных буклетов информирующих население о действиях во время террористических актов).

За счет средств районного бюджета планировались расходы на оплату исполнительных документов по взысканию денежных средств за счет казны Октябрьского района в объеме 300,0 тыс.руб. исполнительных листов не поступило.

Расходы на обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы составили 939,7 тыс.руб, при плане – 1187,7 тыс.руб. Экономия средств по ФОТ ЕДДС в связи с вакантной должностью старшего диспетчера.

Расходы на обеспечение деятельности отдела по управлению муниципальным имуществом направлено 2655,6 тыс. руб., на мероприятия по оформлению и регистрации права собственности – 382,5 тыс. руб.

Расходы на ремонт и содержание муниципального имущества составили 348,4 тыс.руб., и направлены на оплату теплоэнергии за муниципальные объекты.

Расходы за услуги технического надзора в части строительного контроля составили 197,7 руб., направлены на экспертизу котла – 98,0 тыс.руб., стройнадзор за строящимися домами – 99,7 тыс.руб.

Взносы на капитальный ремонт общего имущества в МКД – 92,6 тыс.руб.

3.2.2. Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Расходы **раздела 0309** составляют 172,7 тыс.руб. плановые назначения – 172,7 тыс.руб.и направлены на формирование фондов по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, направленные на минимизацию ущерба, наносимого населению и экономике района от ЧС и ведения военных действий в рамках ПП " Развитие системы гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций" муниципальной программы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы»

3.2.3. Национальная экономика

По разделу **0400** расходы составили 1830,4 тыс. руб., при плане на год 1921,5 тыс. руб., исполнение составило 95 %.

По РПР **0405** сумма расходов составляет 332,1 тыс.руб. По РПР 0405 отражены расходы на развитие сельского хозяйства района в рамках ПП «Развитие сельского хозяйства Октябрьского района» муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Октябрьского района на 2015-2020 годы» в объеме 122 тыс.руб., расходы на мероприятия направленные на противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту в рамках ПП «Противодействие злоупотреблению наркотическими

средствами и их незаконному обороту» муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Октябрьского района на 2015-2020 годы» составили 60,4 тыс.руб.

В рамках ПП «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории области» Государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Амурской области на 2014 - 2020 годы» расходы на осуществление отдельных полномочий по регулированию численности безнадзорных животных составили 149,7 тыс. руб (план – 156,3 тыс.руб.). Средства областного бюджета направлены на отлов безнадзорных животных. Экономия сложилась по результатам проведения конкурсных процедур.

По РПР 0408 отражены расходы на субсидирование убытков автотранспортным предприятиям по перевозке пассажиров на внутрирайонных маршрутах в сумме 1416,5 тыс.руб. (план – 1500 тыс.руб.). Ввиду несвоевременного представления исполнителями работ документов для расчетов экономия сложилась в объеме 83,5 тыс.руб.

По РПР 0409 ассигнования дорожного фонда в рамках МП «Организация и совершенствование деятельности в сфере транспорта и безопасности дорожного движения на территории Октябрьского района на 2014-2020 годы» 1,0 тыс.руб., исполнение 0.

По РПР 0412 исполнение расходов 81,8 тыс.руб., при плане 81,8 тыс.руб.

Наименование расходов	Утверждено (тыс.руб)	Исполнено (тыс.руб.)	% исполнения	Примечание
Расходы на развитие и поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе в рамках муниципальной программы "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе 2015-2020»	36,8	36,8	100%	расходы для проведения мероприятия, посвященного 80-летию образования Октябрьского района
Расходы на развитие и поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе в рамках муниципальной программы "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе 2015-2020»	45.0	45.0	100%	Предоставлена субсидия на развитие и поддержку субъектов малого бизнеса на открытие ателье по пошиву и ремонту одежды.
Итого	81,8	81,8	100%	

3.2.5. Жилищно-коммунальное хозяйство

По РП 0500 отражены расходы в сумме 87142 тыс. руб., план 97062 тыс.руб., в том числе:

По РЗПР 0501 расходы составляют 55484,7 тыс.руб., плановые назначения – 55484,7 тыс.руб., направление средств отражено в таблице:

Наименование мероприятий	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Направление средств
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (средства фонда)	41649,6	41649,6	100%	Средства направлены на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (в части фонда реформирования ЖКХ). Построены два 3-х этажных дома общей площадью 3084,8 кв.м.
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства в рамках подпрограммы "Переселение граждан из аварийного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства на территории области" государственной программы "Обеспечение доступным и качественным жильем населения Амурской области на 2014-2020 годы"	13835,0	13835,0	100%	

По РПР 0502 сумма расходов составила 31617,4 тыс.руб., при плане 41532,9 тыс.руб. в том числе включены расходы:

- компенсация выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, возникающих в результате установления льготных тарифов для населения Амурской области (ЦС 88 8 8712) – 28997,4 тыс. руб. плановые назначения составили 35412,9 тыс.руб. % исполнения составил – 82%, в связи с тем, что, необходимость в бюджетных средствах в объеме 6415,5 тыс.руб. отсутствует, а расчеты объемов осуществляет Управление цен и тарифов Амурской области;

- расходы, направленные на модернизацию коммунальной инфраструктуры в рамках подпрограммы «Обеспечение доступности коммунальных услуг, повышение качества и надежности жилищно – коммунального обслуживания населения» государственной программы «Модернизация жилищно – коммунального комплекса, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Амурской области на 2014–2020 годы» расходы составили за счет средств субсидии областного бюджета (ЦС 88 8 8740) – 1800 тыс.руб., за счет средств районного бюджета в рамках муниципальной программы «Модернизация жилищно-коммунального комплекса, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Октябрьском районе Амурской области на 2015-2020 годы» ПП "Модернизация коммунальной инфраструктуры Октябрьского района" расходы, направлены на модернизацию коммунальной инфраструктуры - 377,8 тыс.ру., на разработку схем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения в рамках подпрограммы

«Обеспечение доступности коммунальных услуг, повышение качества и надежности жилищно–коммунального обслуживания населения» - 242,3 тыс.руб.

Выполненные работы, проведенные в разрезе объектов, приведены в следующей таблице:

Наименование	Средства областного бюджета (тыс.руб)	Средства районного бюджета (тыс.руб)
Капитальный ремонт котла в котельной с.Варваровка	1500,0	250,0
Изготовление схем тепло и водоснабжения	242,3	103,7
Установка дополнительных приборов учета тепла	0	23,9
Капитальный ремонт участка тепловых и водопроводных сетей п.Мухинский	300,0	0
Итого	2042,3	377,8

- на оплату договоров по сбору и удалению твердых отходов в сумме 200 тыс. рублей.

По РПР 0505 расходы составили 40 тыс.руб. и направлены на мероприятия по транспортировке бесхозных трупов на экспертизу.

3.2.7. Образование

План расходов на образование в 2015 году составил 284449,5 тыс.руб. исполнено 272639,5 тыс. руб., (89% к уровню прошлого года).

Передано бюджетным и автономным учреждениям в форме субсидии на выполнение муниципального задания – 249042,2 тыс.руб. (ШКОЛЫ, ДОУ, ЦВР, ДШИ)), на иные субсидии – 10247,9 тыс.руб.

Направление средств раздела 07 представлены в таблице:

Наименование	План (тыс.руб)	Исполнено (тыс.руб)	% исполнения	Направление средств
РЗПР 0701	53 223,9	46 529,6	87%	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных дошкольных учреждений в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	24 466,1	24 466,1	100%	Расходы на выполнение муниципального задания за счет местного бюджета по ДОУ

Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы»	27 559,1	20 864,8	76%	Расходы на выполнение муниципального задания за счет областного бюджета по ДОУ (Исполнение составляет 76% в связи с недофинансированием в виду отсутствия потребности в данных средствах)
Расходы на развитие системы дошкольного образования в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	1 198,7	1 198,7	100%	Средства иной субсидии направлены на проведение мероприятий по энергоаудиту в дошкольных учреждениях - 50,0 тыс.руб., на обеспечение пожарной и антитеррористической безопасности образовательных учреждений - 159,6 тыс.руб., на текущий и капитальный ремонт - 989,1 тыс.руб.
РЗПР 0702	215 825,4	211 625,4	98%	
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных общеобразовательных учреждений в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	64 260,0	64 260,0	100%	Расходы на выполнение муниципального задания за счет средств местного бюджета по Школам
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений дополнительного образования в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	13 789,1	13 789,1	100%	Расходы на выполнение муниципального задания за счет средств местного бюджета по учреждениям дополнительного образования (ЦВР)
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений дополнительного образования в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	4 432,3	4 432,3	100%	Расходы на выполнение муниципального задания за счет средств местного бюджета по учреждениям дополнительного образования (ДШИ)

Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы»	121 229,9	121 229,9	100%	Расходы на выполнение муниципального задания за счет средств областного бюджета по Школам
Расходы на развитие системы общего образования в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	7 846,5	3 646,5	46%	Иная субсидия для оценки муниципального имущества, в том числе оформление правоустанавливающих документов на объекты собственности - 15,0 т.р., на обеспечение пожарной и антитеррористической безопасности образовательных учреждений-160,0 т.р., на текущий и капитальный ремонт - 3471,5 т.р. (7 школ). Экономия в объеме 4200 тыс.руб. сложилась ввиду невозможности заключения муниципального контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (не состоялась процедура закупки по приобретению гаража для стоянки школьных автобусов)
Расходы на развитие системы дополнительного образования в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	29,1	29,1	100%	Средства иной субсидии направлены на развитие материально-технической базы ДШИ.

Расходы из резервного фонда Правительства Амурской области по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий	1 770,5	1 770,5	100%	Иная субсидия (ср-ва областного бюджета) направлена на ремонт крыши школы с.Мухинское, пострадавшей в результате чрезвычайной ситуации.
Расходы на модернизацию муниципальных систем общего образования в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы» (районный бюджет)	311,6	311,6	100%	Иная субсидия на мероприятия по созданию условий для занятий физкультурой и спортом (ср-ва областного федерального и районного бюджета)
Расходы на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом в рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы» (областной бюджет)	414,0	414,0	100%	
Расходы на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом в рамках подпрограммы "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей" государственной программы Российской Федерации "Развитие образования" на 2013 - 2020 годы (федеральный бюджет)	1 352,0	1 352,0	100%	
Реализация мероприятий федеральной целевой программы «Культура России (2014-2018 годы)» в рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014-2020 годы»	40,4	40,4	100%	Субсидия областного бюджета на приобретение музыкальных инструментов
Реализация мероприятий федеральной целевой программы «Культура России (2014-2018 годы)» в рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы	250,0	250,0	100%	Иная субсидия на реализацию мероприятий ФЦП «Культура России (2014-2018 годы)» переданы в учреждения культуры (ДШИ

«Развитие образования Амурской области на 2014-2020 годы»				приобретение муз.инструментов)
Государственная поддержка муниципальных учреждений культуры в рамках подпрограммы "Обеспечение реализации основных направлений государственной политики в сфере реализации государственной программы" государственной программы "Развитие и сохранение культуры и искусства Амурской области на 2014-2020 годы"	100,0	100,0	100%	Государственная поддержка лучших муниципальных учреждений культуры, передана бюджетным учреждения культуры в форме иной субсидии (центральная районная библиотека-на приобретение оргтехники)
РЗПР 0707	2 123,4	1 548,1	73%	
Расходы на развитие системы воспитания, оздоровления, дополнительного образования детей и молодежи в рамках ПП «Развитие системы защиты прав детей» муниципальной программы "Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы"	128,0	128,0	100%	Средства направлены на оздоровительную компанию. (подготовка пришкольных оздоровительных лагерей к сезону - проведение дератизации территорий)
Расходы на развитие системы воспитания, оздоровления, дополнительного образования детей и молодежи в рамках ПП «Развитие системы защиты прав детей» муниципальной программы "Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы"	316,6	316,6	100%	Средства направлены на оздоровительную компанию. (оплата за путевки)
Расходы на организацию и проведение мероприятий в сфере молодежной политики ПП "Мероприятия в сфере молодежной политики" муниципальной программы «Развитие и сохранение культуры и искусства в Октябрьском районе на период 2015 – 2020 годы»	250,0	250,0	100%	Проведение мероприятий в сфере молодежной политики
Расходы на организацию и проведение мероприятий в сфере молодежной политики ПП "Мероприятия в сфере молодежной политики" муниципальной программы «Развитие и сохранение культуры и искусства в Октябрьском районе на период 2015 – 2020 годы»	35,0	35,0	100%	Субсидия молодежной общественной организации "Феникс"

Частичная оплата стоимости путевок для детей работающих граждан в организации отдыха и оздоровления детей в каникулярное время путем предоставления субсидий муниципальным образованиям в рамках подпрограммы "Развитие системы защиты прав детей" государственной программы "Развитие образования Амурской области на 2014-2020 годы"	1 393,8	818,5	59%	Передана иная субсидия в бюджетные учреждения (школы) для частичной оплаты стоимости путевок для детей работающих граждан в организации отдыха и оздоровления детей в каникулярное время
РЗПР 0709	13 276,8	12 936,4	97%	
Прочие мероприятия в области образования в рамках ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	197,9	197,9	100%	Средства местного бюджета направлены на выплаты молодым специалистам, прибывшим в село – 95 тыс.руб., выплаты стипендии выпускникам-медалистам – 27 тыс.руб., проведение мероприятий (учитель года, воспитатель года....) – 75 тыс.руб.
Расходы на обеспечение функций исполнительных органов муниципальной власти	3 704,2	3 422,3	92%	
Расходы на обеспечение деятельности учебно-методических кабинетов	1 229,9	1 222,9	99%	
Расходы на обеспечение деятельности централизованных бухгалтерий	5 921,4	5 914,2	100%	
Расходы на обеспечение деятельности групп хозяйственного обслуживания	672,4	667,0	99%	
Расходы на проведение соревнований "Безопасное колесо" в рамках МП «Организация и совершенствование деятельности в сфере транспорта и безопасности дорожного движения на территории Октябрьского района на 2014-2020годы»	9,0	9,0	100%	
Организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках подпрограммы «Развитие системы защиты прав детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы»	423,2	417,9	99%	

Организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках подпрограммы «Развитие системы защиты прав детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы»	80,9	80,9	100%	
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних в рамках подпрограммы «Развитие системы защиты прав детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы»	173,0	173,0	100%	
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних в рамках подпрограммы «Развитие системы защиты прав детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы»	865,1	831,4	96%	
ВСЕГО РЗ 07	284 449,5	272 639,5	96%	

3.2.8. Культура и кинематография

Расходы на культуру, кинематографию в 2015 году исполнены на 99% и составили 27391 тыс. руб. (план-27604 тыс.руб.)

Передано бюджетным учреждениям в форме субсидии на выполнение муниципального задания – 17522,6 тыс.руб. (Районный дом культуры, библиотека), на иные субсидии – 1271,7 тыс.руб.

Расходы за счет средств субсидии из федерального бюджета составили направлены на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры в рамках подпрограммы "Обеспечение реализации основных направлений государственной политики в сфере реализации государственной программы" государственной программы "Развитие и сохранение культуры и искусства Амурской области на 2014-2020 годы «исполнены в объеме 100,0 тыс.руб.и направлены в учреждения культуры в форме иных субсидий;

расходы на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований в рамках Подпрограммы «Обеспечение реализации основных направлений государственной политики в сфере реализации государственной программы «Развитие и сохранение культуры и искусства Амурской области на 2014 – 2020 годы" направлено 125,1 тыс.руб.

В рамках ПП "Реализация основных направлений в области культуры Октябрьского района" муниципальной программы «Развитие и сохранение культуры и искусства Октябрьского района на 2014 – 2015 годы» в бюджетные учреждения направлено иных субсидий в объеме – 1046,6 тыс.руб., в том числе

- на капитальный и текущий ремонт муниципальных объектов учреждений культуры направлено – 517, 3тыс.руб.,
- на развитие материально-технической базы учреждений культуры – 89,3 тыс.руб.,

- на проведение праздничных мероприятий районного значения - 440,0 тыс.руб., также в разделе 0801 отражены расходы резервного фонда, которые составили – 285,3 тыс.руб.

Межбюджетный трансферт на осуществление части полномочий по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей услугами организации культуры, созданию условий для развития местного традиционного художественного творчества, участие в сохранении, возрождении, развитии народных художественных промыслов поступил в бюджет района в сумме 29 тыс.руб.,

Межбюджетный трансферт на осуществление части полномочий по организации библиотечного обслуживания населения, комплектования и обеспечение сохранности библиотечных фондов исполнен в объеме 9,5 тыс.руб. Средства от данных поступлений межбюджетных трансфертов направлены на проведение мероприятий на территориях сельских поселений.

РПР 0801 кроме обеспечения деятельности бюджетных учреждений также отражены расходы на обеспечение деятельности казенного учреждения «Екатеринославский музей» и составляют 1951,6 тыс.руб, при плановых назначениях – 1961,6 тыс.руб.

РПР 0804 отражает расходы на обеспечение деятельности муниципальных служащих, централизованной бухгалтерии и вновь созданного муниципального казенного учреждения Центр обслуживания деятельности учреждений культуры Октябрьского района со штатной численностью 17 ед.

Расходы по аппарату управления составили 2585,7 тыс.руб., по централизованной бухгалтерии – 991,6 тыс.руб., МКУ ЦОД УК – 2782,5 тыс.руб.

3.2.9. Здравоохранение

По РПР 0909 отражены расходы за счет средств областного бюджета на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних лиц, признанных недееспособными вследствие психического расстройства и составили 400,5 тыс.руб. (план 504,0 тыс.руб.), экономия средств по ФОТ в связи с замещением должности специалиста по срочному договору)

3.2.10. Социальная политика

Расходы бюджета по разделу 1000 составили 30896,8 тыс. руб., утверждено – 30941,0 тыс.руб.

РПР 1001 доплаты к пенсиям муниципальных служащих направлено 1757,7 тыс.руб.

РПР 1003. В рамках государственной программы "Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Амурской области на 2015-2020 годы" по подпрограмме «Устойчивое развитие сельских территорий» направлено средств федерального бюджета – 1425,9 тыс.руб., областного 1132,4 тыс.руб., районного – 56,6 тыс.руб.,

Мероприятия в рамках подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" по Государственной программе "Обеспечение качественным жильем населения Амурской области в 2015-2020 гг" на социальные выплаты на обеспечение жильем молодых семей в рамках муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2015-2020 годы» направлено средств районного бюджета – 133,3 тыс.руб., на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилья в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» государственной программы «Обеспечение доступным и качественным жильем населения Амурской области на 2014 – 2020 годы» средства областного бюджета составили – 513,8 тыс.руб., федерального бюджета – 450 тыс.руб.

В мероприятия по привлечению молодых специалистов в учреждения здравоохранения входят расходы на выплату стипендии студентам - целевикам,

направленных на обучение в медакадемию, расходы составили – 18 тыс.руб. на 3 человек, подъемное пособие молодым специалистам - 40 тыс.руб. 2 человека.

Ремонт жилых помещений участников и инвалидов ВОВ 1941-1945 годов. супругов погибших (умерших) участников ВОВ 1941-1945 гг., в рамках ПП Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан, проживающих на территории области" государственной программы "Обеспечение доступным и качественным жильем населения Амурской области на 2014-2020 годы" составил 40 тыс.руб.

В 2015 году Администрацией Октябрьского района оказана материальная помощь из резервного фонда 2 гражданам района, пострадавшим от пожара, сумма составила 20 тыс.руб.

РПР 1004.

Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в рамках подпрограммы «Развитие системы защиты прав детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 – 2020 годы» составила 776,2 тыс.руб.(5 получателей бюджетных средств);

На выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования, за счет средств областного бюджета выплачено 5518,5 тыс.руб., в т.ч. услуги по обслуживанию банков по перечислению компенсации составили 24,7 тыс.руб.

На обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений приобретено жилье на вторичном рынке сиротам – 3 квартиры, долевое строительство - 6 квартир. За счет средств федерального бюджета направлено – 6631,6 тыс.руб., областного – 2304,4 тыс.руб.

На содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также оплату труда приемного родителя направлено за счет средств, поступающих из областного бюджета – 9981,4 тыс.руб., в том числе на:

выплаты денежных средств на содержание детей, находящихся в семьях опекунов (попечителей) – 5752,3 тыс.руб.

выплаты приемной семье на содержание подопечных детей – 1928,8 т.р.,

оплату труда приемного родителя – 2300,3 тыс.руб.

В РПР 1006 отражены расходы на другие вопросы в области социальной политики – субсидии отдельным общественным организациям и иным некоммерческим объединениям – 97 тыс.руб.

3.2.11. Физическая культура и спорт

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы районного бюджета в объеме 869,3 тыс.руб. произведены в рамках муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в Октябрьском районе на 2015-2020 годы" и направлены на проведение мероприятий в сфере развития физической культуры и спорта в объеме-608,6 тыс.руб., на приобретение спортивной формы и спортивного инвентаря – 260,7 тыс.руб..

3.2.12. Другие вопросы в области средств массовой информации

На выполнение муниципального задания в сфере средств массовой информации муниципальному автономному учреждению «Редакция газеты «Наша жизнь» в полном объеме запланированных средств направлена субсидия в объеме 712 тыс.руб.

3.2.13. Обслуживание государственного и муниципального долга

По разделу 1301 расходы составили 15,9 тыс.руб. средства направлены на погашение процентов по бюджетному кредиту.

3.2.14. Межбюджетные трансферты

По разделу «Межбюджетные трансферты» расходы составили 31517 тыс. руб., в том числе дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности 20000 тыс.руб., иной межбюджетный трансферт на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений - 11517 тыс.руб.

3.3 Источники финансирования дефицита районного бюджета в 2015 году

Профицит районного бюджета составил 7689,2 тыс.руб.

Размер муниципального долга Октябрьского района по состоянию на 01.01.2016 года составил 1035,0 тыс.руб. (бюджетные кредиты, предоставленные областным бюджетом бюджету Октябрьского района).

3.3.1 Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

В 2015 году было погашено бюджетных кредитов на сумму 320,0 тыс.руб. (бюджетный кредит для осуществления мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий).

3.3.2 Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета

Изменения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета на 01.01.2016 года составили (-) 7369,2 тыс.руб.

РАЗДЕЛ IV «АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ»

Сведения о движении нефинансовых активов

В сведениях о движении нефинансовых активов ф. 0503168 отражено поступление и выбытие основных средств, материальных запасов, капитальных вложений, имущества казны и не произведенных активов.

За 2015 год поступило основных средств по бюджетной деятельности на сумму 24893,4 тыс. руб. В районный бюджет поступило безвозмездно из областного бюджета основных средств на сумму 11 тыс. руб., в том числе министерство образования и науки Амурской области передало в районный бюджет библиотечный фонд на сумму 11 тыс. руб., От Администрации Песчаноозерского сельсовета поступило безвозмездно в районный бюджет здание котельной, тепловые и водопроводные сети общей стоимостью 1618,3 тыс. руб. и земельные участки под ними стоимостью 573,5 тыс. руб. Поступило имущества казны всего на сумму 213920,5 тыс. руб., в том числе недвижимого имущества – 173187,8 тыс. руб. (79 квартир для граждан, переселенных из ветхого и аварийного жилья, имущество коммунальной инфраструктуры, 9 квартир для детей-сирот, здание школы с.Панино). Поступило земельных участков в составе имущества казны на сумму 1809 тыс. руб. в связи с регистрацией прав собственности.

В 2015 году передано безвозмездно сельским бюджетам основных средств на сумму 1280,9 тыс. руб., в том числе автомобиль и автобус на сумму 1075,4 тыс. руб. и компьютеры на сумму 205, 5 тыс. руб.

Выбыло недвижимого имущества казны на сумму 40983,3 тыс. руб., в том числе передача в собственность жилых помещений в связи с оформлением гражданами

приватизации и передачей в безвозмездную собственность жилых помещений, земельных участков, а также списание оборудования, пришедшего в негодность.

По состоянию на 1 января 2016 года остаток вложений в основные средства составил 4760,5 тыс. руб., в том числе на модернизацию тепловых и водопроводных сетей с. Варваровка, п. Мухинский, п. Восточный.

В отчете ф. 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов» по строке 440 на 01.01.2016 г. отражены остатки произведенных активов в составе имущества казны на сумму 710318,1 тыс. руб., в том числе 132 земельных участка из них 52 участка сельскохозяйственного назначения, 72 участка - земли населенных пунктов, 8 участков - земли промышленности, энергетики, транспорта, связи.

В 2015 году поступило безвозмездно из областного бюджета материалов на сумму 336,4 тыс. руб., в том числе от министерства образования и науки Амурской области поступили наглядные пособия на сумму 1,6 тыс. руб., от Министерства жилищно-коммунального хозяйства Амурской области безвозмездно получено 800 листов шифера на сумму 334,8 тыс. руб. для ремонта крыши школы с. Варваровка.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности

По состоянию на 1 января 2016 года просроченной и долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

В сведениях по дебиторской задолженности и кредиторской задолженности отражено состояние расчетов по бюджетным средствам по состоянию на 1 января 2015 г. и 1 января 2016 г.

По строке 120521000 отражена дебиторская задолженность по арендной плате за муниципальное имущество и земельные участки на сумму 9061 тыс. руб., в том числе ИП Путрик Н.И. - 111974,75 руб. (по аренде земельного участка) - положительное решение суда имеется, Комаров И.В. - 127159,20 (аренда земельного участка) - судебный иск передан в службу судебных приставов о взыскании задолженности; ОАО "Облкоммунсервис" - 7510765,86 руб. (по аренде муниципального имущества) - подготавливается документация для передачи в суд о взыскании задолженности; ООО "Водоканал" - 874047,33 руб. (по аренде муниципального имущества) - подготавливается документация для передачи в суд о взыскании задолженности; ОМУП "Тепловые сети" - 416286,21 руб. (по аренде муниципального имущества) - судебный иск передан в службу судебных приставов о взыскании задолженности; ООО "Октябрьское АТП" - 20821,01 руб. (по аренде муниципального имущества) - судебное решение имеется.

Несмотря на то, что отделом по управлению муниципальным имуществом и приватизации Октябрьского района ведется работа по взысканию задолженности принудительно с помощью судебных органов, дебиторская задолженность за 2015 год увеличилась на 1920,6 тыс. руб.

По строке 120551000 отражены неиспользованные средства субсидий и субвенций, полученные из областного бюджета на сумму 3500000 руб. в том числе:

- субсидия муниципальным образованиям на софинансирование мероприятий, направленных на модернизацию коммунальной инфраструктуры.

Средства не использованы в связи с тем, что поступили в районный бюджет заключительными оборотами в течение первых пяти рабочих дней января 2016 года. Неиспользованные целевые средства возвращены в областной бюджет в январе 2016 года в полном объеме.

По строке 120600000 отражена дебиторская задолженность по предоставлению услуг на сумму 92,9 тыс. руб., в том числе по строке 120623000 – оплата за электроэнергию; по строке 120626000 – подписка периодических изданий на первое полугодие 2016 года.

По строке 120800000 отражены суммы, выданные в подотчет работникам для оплаты услуг и приобретения имущества в первой половине января года, следующего за отчетным.

По строке 130213000 отражена кредиторская задолженность по пособиям, выплачиваемым за счет средств фонда социального страхования на сумму 13,6 тыс. руб.

По строке 130300000 отражена переплата по налогам и взносам во внебюджетные фонды, а также задолженность фонда социального страхования по возмещению расходов на выплату пособий на общую сумму 13,6 тыс. руб.

По строке 130225000 отражена кредиторская задолженность за капитальный ремонт котла в с.Варваровка ООО Завод «Гарант» на сумму 3500 тыс. руб., которая образовалась за счет того, что средства на оплату ремонта поступили из областного бюджета заключительными оборотами в первые пять рабочих дней января 2016 года.

Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета.

В отчете отражены финансовые вложения Администрации Октябрьского района в ООО «Межмуниципальные коммунальные системы» в сумме 14320,5 тыс. руб., произведенные в 2007 году, а также стоимость недвижимого и особо ценного имущества, переданного бюджетным и автономным учреждениям учредителями.

Сведения о государственном муниципальном долге.

В отчете отражена кредиторская задолженность перед областным бюджетом по бюджетным кредитам на сумму 1035 тыс. руб. Задолженность по процентам, штрафам, пеням по состоянию на 01.01.2016 отсутствует.

Сведения об изменении остатков валюты баланса. В отчете отражены расхождения с балансом за 2014 года, возникшие в связи с изменением формы Баланса.

Сведения о недостачах и хищениях денежных средств и материальных ценностей. По состоянию на 01.01.2016 года задолженности по недостачам и хищениям не выявлено.

РАЗДЕЛ V «ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

Баланс исполнения консолидированного бюджета

В балансе ф. 0503320 по строке 625 «Расходы будущих периодов (040150000)» отражены взносы на капитальный ремонт в фонд капитального ремонта.

По строке 626 «Резервы предстоящих расходов (40160000)» отражены суммы начисленного резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудникам, которые не полностью использовали отпуска в 2016 году.

Сведения об особенностях ведения бюджетного учета.

В учетной политике учреждений утвержден порядок ведения учета машин и оборудования, производственного и хозяйственного инвентаря на забалансовых счетах бюджетного учета 21.34 и 21.36 по стоимости приобретения, а также порядок выдачи работникам расчетных листков по оплате труда (балансовый счет 030211000). Разработан и утвержден приказом финансового управления порядок отражения в бюджетном учете операций с объектами нефинансовых активов имущества муниципальной казны муниципального образования Октябрьский район Амурской области (балансовый отчет 110850000). Утвержден Порядок ведения управленческого учета в Финансовом управлении Администрации Октябрьского района (забалансовые счета 21101-34003). Финансовым управлением Администрации Октябрьского района разработан и утвержден Порядок ведения учета поступления и выдачи бланков строгой отчетности (забалансовый счет 03). Главными распорядителями бюджетных средств разработаны и утверждены Порядки формирования резервов предстоящих расходов учреждений и их расходование.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля

В течение 2015 года проведены следующие мероприятия внутреннего контроля: Финансовым управлением Администрации Октябрьского района проведены проверки использования средств районного бюджета в 1 казенном, 3 бюджетных и 1 автономном учреждениях. В ходе проверок выявлены нарушения, имеющие стоимостную оценку:

- переплаты по заработной плате на сумму 97610,74 руб.;
- несвоевременно или неверно оформленные события хозяйственной деятельности учреждений на сумму 359127,61 руб.;
- не отражены в бухгалтерском учете операции по санкционированию расходов бюджета на сумму 172323910,22 руб.

По результатам проверок руководителям учреждений направлены представления с требованием устранить выявленные нарушения, а также устранить условия, способствующие возникновению нарушений.

В отчетном периоде также прошли следующие проверки:

Министерством здравоохранения Амурской области проведена проверка целевого и эффективного использования расходования субвенции по опеке и попечительству совершеннолетних лиц, признанных судом недееспособными в Администрации Октябрьского района, нарушений не установлено.

Территориальным управлением Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Амурской области проведена проверка в Администрации Октябрьского района использования средств на долевое финансирование переселения граждан из ветхого аварийного жилого фонда, нарушений не установлено.

Управлением занятости населения Амурской области проведена проверка в Администрации Октябрьского района использования средств в сфере охраны труда, нарушений не установлено.

Территориальным управлением Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Амурской области проведён в Финансовом управлении Администрации Октябрьского района анализ исполнения бюджетных полномочий по внутреннему финансовому контролю. Установлены следующие нарушения:

1. не направлялись предписания и представления по результатам проведенных контрольных мероприятий.
2. Не соблюдались сроки проведения контрольных мероприятий, предусмотренные Планом контрольной деятельности.
3. Акты проверок не соответствуют Порядку оформления.
4. Не принято решение о применении мер принуждения в форме вынесения представления(предписания).
5. Не приняты меры ответственности к директору МБОУ "Средняя школа № 1 с.Екатеринославка".

Территориальным управлением Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Амурской области направлено в Финансовое управление Администрации Октябрьского района заключение по проведенному анализу.

Главные распорядители бюджетных средств проводили ревизии кассы, инвентаризации имущества, проверки состояния учета имущества материально-ответственными лицами.

Сведения о проведении инвентаризаций.

Инвентаризация имущества и обязательств проведена всеми муниципальными учреждениями района, расхождений с данными учета не выявлено.

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий.

В отчетном периоде Контрольно-счетной палатой Амурской области проверок в Октябрьском районе не проводилось.

В составе отчета за 2015 год не предоставлены ввиду отсутствия показателей следующие формы:

- таблица 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»;
- форма 0503167 «Сведения о целевых иностранных кредитах»;
- форма 0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале»;
- форма 0503176 «Сведения по ущербу имуществу, хищениях денежных средств и материальных ценностей»;
- форма 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета».

Также на основании письма министерства финансов Российской Федерации от 30.12.2015 г. № 02-07-07/77754 не предоставлены формы:

- таблица 1 «Сведения об основных направлениях деятельности»;
- таблица 3 «Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете»;
- таблица 4 «Сведения об особенностях ведения бюджетного учета»;
- форма 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета».

Начальник финансового управления

Н.С.Ахлюстина

Начальник бюджетного отдела

Л.В.Царенко

Главный бухгалтер

Т.В.Бочарова