

**Пояснительная записка
к решению собрания депутатов Октябрьского РМО РК
«Об исполнении бюджета Октябрьского районного муниципального образования
Республики Калмыкия за 2013 год»**

за 2013 год основные параметры бюджета Октябрьского РМО РК исполнены:

- по доходам в сумме 208 651,6 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 209 580,5 тыс. рублей;
- дефицит местного бюджета составил в сумме 928,9 тыс. рублей.

Бюджетные назначения по налоговым и неналоговым доходам выполнены на 93 %. По сравнению с показателями исполнения бюджета 2012 года объем поступлений налоговых и неналоговых доходов сократился на 1 769,0 тыс. рублей или на 6 % с 30399,0 тыс. руб., до 28630,0 тыс. руб., что связано с неисполнением бюджетных назначений по налогу на доходы физических лиц.

Наибольший удельный вес в налоговых и неналоговых доходах занимает налог на доходы физических лиц – 58,2 % или 16662,6 тыс. рублей, из которых 66 % налога поступило от учреждений бюджетной сферы. Основными плательщиками данного вида дохода являются - 8 Муниципальных казенных общеобразовательных учреждений района, 5 дошкольных образовательных учреждений района, 3 бюджетных учреждения, Отдел образования, ОАО «50 лет Октября», СПК Хошеут, СПК Мирный, ГУП Восток, сельские муниципальные образования и пр. Из сельскохозяйственных товаропроизводителей крупнейшим плательщиком налога является ОАО «50 лет Октября», который перечислил в местный бюджет 1845,5 тыс. рублей.

Налоги на совокупный доход составили 4258,2,0 тыс. рублей, из них единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 2905,6 тыс. рублей и единый сельскохозяйственный налог – 840,6 тыс. рублей, поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения составило – 512,0 руб.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности составили – 3 919,1 тыс. рублей, из них арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена – 3 697,5 тыс. рублей и от аренды имущества, находящегося в оперативном управлении – 221,6 тыс. рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили – 553,2 тыс. рублей, в том числе от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов – 251 тыс. рублей (бывшее здание ЦРБ) и от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений – 302,2 тыс. рублей.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства (родительская оплата за детский сад) – 1547,8 тыс. рублей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба составили – 1019 тыс. рублей., что на 836,2 тыс. рублей поступило меньше чем в 2012г. Снижение поступлений обусловлено тем, что в 2012г. однократно по исполнительному листу в доход местного бюджета поступал доход -убытки (выпадающие доходы), возникающие в связи с предоставлением льгот по оплате коммунальных услуг педагогическим работникам, проживающим и работающим в сельской местности .

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности составила 25002,9 тыс. рублей,
в том числе:

- на выравнивание бюджетной обеспеченности – 12672,1 тыс. рублей;
- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 12330,8 тыс. рублей.

Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии) составили 71210,9 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение жильем молодых семей по РЦП «Молодой семье доступное жилье на период 2008 – 2012 годы» - 215,6 тыс. рублей;
- на реализацию ФЦП «Модернизация дошкольных образовательных учреждений» - 18000 тыс. рублей;
- на строительство больницы на 40 коек, пос. Большой Царын Октябрьского района) - 49200 тыс. рублей;

- на осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности - 2100,0 тыс. рублей;
- на модернизацию региональных систем общего образования - 1 269,4 тыс. рублей
- Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию федеральных целевых программ-295,5 тр.;
- Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов-130,4т.р.

Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований составили – 82946,5 тыс. рублей, в том числе:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 970,0 тыс. рублей;
- на реализацию государственного стандарта общего образования – 57166,1 тыс. рублей;
- на реализацию государственных полномочий в сфере архивного дела – 270,2 тыс. рублей;
- на реализацию государственных полномочий по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений - 5 782,2 тыс. рублей;
- на реализацию отдельных государственных полномочий в сфере формирования и организации деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних - 274,7 тыс. рублей;
- на реализацию отдельных государственных полномочий по организации и осуществлении деятельности по опеке и попечительству – 321,6 тыс. рублей;
- на организацию исполнения органами местного самоуправления переданных государственных полномочий в сфере поддержки сельскохозяйственного производства – 1565,1 тыс. рублей;
- на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 1069,7 тыс. рублей;
- на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 551,1 тыс. рублей;
- на возмещение сельскохозяйственным товаропроизводителям части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах в 2004 - 2012 годах на срок от 2 до 10 лет - 1 379,1 тыс. рублей;
- на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства , переработки и реализации продукции растениеводства-2013,2т.р.;
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукцией растениеводства-482,5 т.р.;
- на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства-504,9т.р.;
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукцией животноводства-635,4 т.р.;
- на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования-11307,1т.р.

Иные межбюджетные трансферты составили - 394,0 тыс. рублей, в том числе:

- на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований 50,0т.р.;
- на реализацию дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда - 244,0т.р.;
- на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений-100 т.р.

Прочие безвозмездные поступления составили – 611,0 тыс. рублей:

- Поступление от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств муниципальных районов-394,5т.р.;
- Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов-216,5т.р.

Расходы бюджета составили:

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» расходы составили 14014,6 тыс. рублей, в том числе по подразделам:

- функционирование представительного органа муниципального образования (аппарат Собрания депутатов) – 544,0 тыс. рублей;
- функционирование местной администрации – 7269,2 тыс. рублей;
- обеспечение финансового органа – 2 431,8 тыс. рублей;
- другие общегосударственные вопросы (отдел экономики, ЖКХ и градостроительства, КУМИЗО) – 3769,6 тыс. рублей.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы связаны с обеспечением деятельности Единой дежурно-диспетчерской службы муниципального образования. Данная служба создана в 2012 году в соответствии с Указом Президента РФ от 28.12.2010 г. № 1632 «О совершенствовании системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб на территории Российской Федерации». Штатная численность ЕДДС составила 5 единиц. Всего расходы на содержание ЕДДС составили 410,3 тыс. рублей.

По разделу 04 «Национальная экономика» расходы составили 16913,2тыс. рублей, в том числе:

-**общие экономические вопросы**, связаны с реализацией дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда муниципальных образований) – 245,3,0 тыс. рублей;

-**сельское хозяйство и рыболовство** на 16667,9 тыс. рублей, в том числе:

-содержание отдела развития агропромышленного комплекса – 1725,1 тыс. рублей;

-оказана государственная поддержка сельского хозяйства в виде субсидии на 14942 тыс. рублей, в том числе:

-на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства-1849,8т.р.(ФБ),163,1 т.р.(РБ)

-на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции растениеводства-468,4т.р.(ФБ),14,1т.р.(РБ);

-на возмещение части процентной ставки по краткосрочным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства-435,6т.р.,(ФБ),69,3т.р.,(РБ);

-на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие животноводства, переработки и развития инфраструктуры и логистического обеспечения рынков продукции животноводства-592,4т.р.(ФБ),43т.р.,(РБ);

-на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования-10703 т.р.(ФБ),604,1 т.р(РБ).

По разделу 05 «Жилищно – коммунальное хозяйство» отнесены расходы, связанные с содержанием автомобильных дорог в рамках благоустройства.

В 2012 году Администрацией приняты меры для приведения муниципальной автомобильной дороги «Большой Царын - перекресток Иджил – Джангр» в нормативное состояние в соответствии с требованиями государственных стандартов.

Подрядчиком по ямочному ремонту муниципальной дороги по итогам запроса котировок являлось ООО «Водоканал». Всего им проведен ремонт 22 км дороги на общую стоимость 986,44 тыс. рублей.

Кроме того, в зимний период силами МУП «Коммуналсервис» проводилась работа, связанная с содержанием дороги (очистка от снежных заносов, покос обочин) на 107,5 тыс. рублей.

Всего расходы по данному разделу составили – 3385,3 тыс. рублей

По разделу 07 «Образование» расходы составили – 108629 тыс. рублей, в том числе:

-**дошкольное образование**

На обеспечение деятельности дошкольных образовательных учреждений направлено 32827,7 тыс. рублей.

В отчетном году дето-дни пребывания детей в детских садах составили 44 тыс. дето-дней.

Функционирование дошкольных учреждений обеспечивал штат в количестве 78 единиц, из которых педагогические работники составляют 29 единицы (музыкальные руководители, логопед, воспитатели, учителя калмыцкого языка, инструктор по физическому воспитанию), из них воспитатели - 20 единиц, вспомогательный и прочий персонал 49 единиц.

На содержание сети дошкольных учреждений в отчетном периоде фактические расходы на оплату труда и начисления составили 10784,0т.р., из которых 8277,0т.р. – заработная плата, в том числе педагогических работников-3999,0 тыс.руб., руководящих работников-818т.р., прочего персонала -2674тыс.руб. Плата родителей за содержание детей в ДООУ - 1507тыс.руб. Расходы на компенсационные выплаты за книгоиздательскую продукцию составили 31 тыс.рублей.

-540,4 т.р.,- приобретение для дошкольных образовательных учреждений оборудования для детских площадок;

-1000 т.р.,- ремонт кровли детского сада «Айс» в пос. Большой Царын.

-27т.р., замена деревянных окон в ДООУ «Сказка» на пластиковые.

-18000тыс.руб. на реконструкцию детского сада «Герел».

-общее образование. Услуги по общему образованию оказывали 8 муниципальных общеобразовательных учреждений. Среднегодовое количество классов составило 89 классов с общим охватом 921 ученика.

Обучение в отчетном периоде осуществлял штат в количестве 333 единицы, из которых 202 единицы педагогических работников, 23 единицы руководящих работников, 108 единиц административно-хозяйственный персонал и учебно-вспомогательный персонал. На конец 2013 года произошло уменьшение штатных единиц на 1.

С 01 сентября 2013года приказ №44 от 30.08.2013г.в Иджилской средней школе сокращена 1 ставка зам.дир.по ВР.

На обеспечение деятельности средних общеобразовательных учреждений направлено 62996,1т.р. Всего расходы по подразделу «Общее образование» составило 70715,3 тыс. рублей.

-473,0т.р., замена в средних общеобразовательных учреждениях деревянных окон и дверей на пластиковые,

-1270,0т.р. за счет средств федерального бюджета, **1000т.р.** за счет собственных средств , расходы на модернизацию региональных систем общего образования (капитальный ремонт МКОУ «Хошеутовская средняя общеобразовательная школа»)

-дополнительное образование. Учреждениями дополнительного образования детей в Октябрьском районе является муниципальное учреждение дополнительного образования детей «Центр развития творчества детей и юношества» и «Большецарынская детская школа искусств»со штатной численностью 32 единицы, в том числе воспитателей 25 единиц. Среднегодовой обхват учащихся занимающихся в кружках составил 466 учащихся. Всего на обеспечение деятельности центра направлено 4479,8 тыс. рублей .

-иные безвозмездные и безвозвратные перечисления. За счет средств субвенций обеспечено ежемесячное денежное вознаграждение педагогическим работникам за классное руководство на 970 тыс. рублей

-по молодежной политике и оздоровление детей расходы составили – 588,6 тыс. рублей, в том числе: на содержание специалиста по молодежной политике – 247,4 тыс. рублей; проведены мероприятия для детей и молодежи на 341,2 тыс. рублей;

-по другим вопросам в области образования расходы 4497,4 тыс. рублей, в том числе: организация и осуществлении деятельности по опеке и попечительству – 321,6 тыс. рублей и расходы на содержание управленческого персонала, методической службы, централизованной бухгалтерии и группы хозяйственного обслуживания – 4045,4 тыс. рублей. Необходимо отметить, что централизованная бухгалтерия обслуживает 15 лицевых счетов дошкольных, дополнительного и общеобразовательных учреждений образования.

на реализацию мероприятий по внедрению спутниковых навигационных технологий с использованием системы ГЛОНАСС **-130,4т.р.**

По разделу 08 «Культура, кинематография и средства массовой информации» расходы составили – 1318,1 тыс. рублей, в том числе:

- обеспечение деятельности отдела культуры – 707,1 тыс. рублей, в том числе на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований 54,00 тыс. рублей;
- содержание учебно-методических кабинетов, бухгалтерии - 611 тыс. рублей.
- грант -100т.р.

По разделу 09 «Здравоохранение, физическая культура и спорт» расходы составили 49200 тыс. рублей-строительство больницы на 40 коек в пос. Большой Царын по Федеральной целевой программы "Юг России (2008 – 2013 годы)."

По разделу 10 «Социальная политика» расходы составили 5148,7 тыс. рублей, в том числе:

- доплата к пенсиям муниципальных служащих – 129,9 тыс. рублей;
- компенсация жилищно-коммунальным услугам по медицинским работникам по решению суда – 335,6 тыс. рублей;
- субсидии на осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан, проживающих в сельской местности – 1250 тыс. рублей, в том числе за счет собственных доходов – 200,0 тыс. рублей;
- субсидии на обеспечение жильем молодых семей в рамках – 295,5 тыс. рублей, в том числе 95,74 тыс. рублей за счет собственных доходов;
- компенсация части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу – 551,1 тыс. рублей;
- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю -1069,7 тыс. рублей;

По разделу 14 «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера» расходы составили 10561,3тыс. рублей, в том числе:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских муниципальных образований – 5782,2 тыс. рублей;
- дотация на обеспечение сбалансированности бюджетов сельских муниципальных образований – 4779,1 тыс. рублей.

Большецарынскому СМО РК выделена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме **3705,1т.р.:**

- 500т.р.**, ремонт летней площадки КСК «Юность»;
- 3205,1 т.р.**, капитальный ремонт дорог по улице Чекистов в пос. Большой Царын .

Мирненскому СМО РК выделена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме **200т.р.**,ремонт здания сельского дома культуры.

Иджилскому СМО РК выделена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме **150т.р.**, приобретение автоводозовов для обеспечения питьевой водой жителей СМО);

Джангарскому СМО РК выделена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме **180т.р.**,

- 150т.р.**,приобретение автоводозовов для обеспечения питьевой водой жителей СМО);
- 30т.р.** расходы на ГПП .

Иджилскому СМО РК выделена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме **150т.р.**, приобретение автоводозовов для обеспечения питьевой водой жителей СМО.

Восходовскому СМО РК выделена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме **73т.р.**,

- 30т.р.** расходы на ГПП .

-43т.р., на погашения задолженности за природный газ.

Цаган-Нурскому СМО РК выделена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме **71т.р,**

-30т.р. расходы на ГГП .

-41т.р., на погашения задолженности за природный газ;

Начальник финансового отдела

К.Нудличаева