

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета
муниципального образования Черноморский район
Республики Крым за 2015 год

Финансовое управление администрации Черноморского района
Республики Крым

Сокращенное наименование : ФУ администрации Черноморского района, ИНН 9110087515, КПП 911001001, ОКПО 00813298 , ОКТМО 35656401051 .

Юридический адрес: 296400, Республика Крым, пгт Черноморское, ул.Кирова, д.16.

Государственная регистрация: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №6 по Республике Крым за основным государственным регистрационным номером № 1149102179710.

Выписка из Единого государственного реестра юридических лиц от 14.10.2015года.

Учреждено решением 10 (внеочередного) заседания Черноморского районного совета Республики Крым 1 созыва от 11.12.2014г. №70 «Об утверждении Положения о финансовом управлении администрации Черноморского района Республики Крым».

На основании соглашения кассовое обслуживание исполнения бюджета муниципального образования Черноморский район Республики Крым с 1 января 2015 года осуществляется Управлением Федерального казначейства по Республики Крым.

Отчет об исполнении районного бюджета муниципального образования Черноморский район за 2015 год составлен финансовым управлением администрации Черноморского района в автоматизированной системе управления бюджетным процессом (WEB-Консолидация) путем суммирования данных отчетов, представленных главными распорядителями, распорядителями, получателями бюджетных средств, главными администраторами, администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными администраторами, администраторами доходов бюджета, в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н.

Основными задачами финансового управления администрации Черноморского района Республики Крым являются

- реализация на территории муниципального образования единой финансовой, бюджетной и налоговой политики;

- составление бюджета муниципального образования и организация его исполнения;

- совершенствование методов бюджетного планирования, финансирования и отчетности, эффективного использования средств, выделяемых из бюджета муниципального образования.

- осуществление финансового контроля над операциями с бюджетными средствами, методического руководства за ведением бюджетного учета и отчетности.

- увеличение налогового потенциала, проведение мероприятий по обеспечению своевременного и полного поступления всех доходов, предусмотренных в бюджете муниципального образования;

- организация и совершенствование системы исполнения бюджета и отчетности.

Исполнение доходной части бюджета муниципального образования Черноморский район

За 2015 год в бюджет муниципального образования Черноморский район Республики Крым поступили доходы в сумме 730 464,7 тыс. рублей., или 107 % исполнение при уточненных плановых назначениях на 2015 год 684 777,61 тыс. рублей. в том числе: налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 25 972,04 тыс. рублей, или 118 % при годовом плане 22 031,77 тыс. рублей.; безвозмездные поступления – 704 492,6 тыс. рублей, или 96,9% при годовом плане 727 011,2тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2015 г. бюджет муниципального образования Черноморский район в части доходов был утвержден в сумме 120 000 тыс. руб. Уточненный план по доходам по состоянию на 31.12.2015г. составил 684 777,61 тыс.руб. Сравнительный анализ плановых показателей на конец 2015 года в сравнении с первоначально утвержденным бюджетом муниципального образования Черноморский район на 2015г. приведен в таблице 1.

Таблица 1.

Доходы бюджета	По состоянию на 01.01.2015г.(тыс.руб)	По состоянию на 31.12.2015г (тыс.руб).
Всего:	120000,00	684 777,61
в том числе		
Налоговые неналоговые	18 521,77	22 031,77
Безвозмездные поступления	101 478,23	662 745,84

Поступления в бюджет муниципального образования Черноморский район налоговых и неналоговых доходов:

-налог на доходы физических лиц (НДФЛ) является основным налоговым источником в бюджете и составляет 57% от всех собранных в 2015 году собственных доходов. Поступило НДФЛ в бюджет в размере 14 785,77 тыс.руб. или 106 % при годовых назначениях 14 000 тыс.руб. Перевыполнение данного показателя обусловлено повышением уровня заработной платы в целом по муниципальному образованию, дополнительными стимулирующими выплатами к

праздничным датам. Основным плательщиками данного вида налога в 2015 году является бюджетообразующее юридическое лицо ГУП РК "ЧЕРНОМОРНЕФТЕГАЗ". Норматив отчисления налога на доходы физических лиц в районный бюджет составляет 5 % бюджет.

-единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (ЕНВД) поступил в районный бюджет в размере 2973,4 тыс.руб. или 107,9 % при годовых назначениях 2755,0 тыс. руб. От юридических лиц поступило ЕНВД в сумме 825,8 тыс. руб., от физических лиц и индивидуальных предпринимателей поступило 2147,6 тыс. руб. Перевыполнение данного показателя обусловлено уплатой единого налога на вмененный доход за 4 квартал в декабре 2015г., в то время как граничный срок уплаты данного налога настал в 2016г. Норматив отчисления единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности в районный бюджет составляет 100 %.

-налог, взимаемый в связи с применением патентной системы поступил в бюджет в размере 2687,6 тыс. рублей или 149,3 % при годовых назначениях 1800,0 тыс. руб. Перевыполнение данного показателя обусловлено активной уплатой в летний период в связи с успешным проведением курортного сезона. Норматив отчисления налога, взимаемого в связи с применением патентной системы в районный бюджет составляет 100%.

-единый сельскохозяйственный налог поступил в бюджет в размере 147,46 тыс. рублей или 95,1 % при годовых назначениях 155,0 тыс. руб. Наибольшее поступление (44% от общей суммы налога) обеспечили предприятия – сельхозпроизводители ООО "СХП "ПРИБРЕЖНОЕ" (72,2 тыс.руб.), ООО «Начало» (57,6 тыс.руб.). Невыполнение данного вида дохода обусловлено уплатой налога за 4 квартал в январе 2016г. (граничный срок уплаты настал в 2016г.) Норматив отчисления единого сельскохозяйственного налога в районный бюджет 50% .

-государственная пошлина поступила в бюджет в размере 1820,2 тыс. рублей или 172% при годовых назначениях 1058,0 тыс. руб. Плановые назначения по госпошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, утверждены исходя из прогнозных данных администратора доходов. Перевыполнение плановых показателей обусловлено увеличением юридически значимых действий, обращением в суды большего количество граждан. Норматив отчисления государственной пошлины в районный бюджет составляет 100 %.

-платежи при пользовании природными ресурсами поступили в бюджет в размере 1157,4 тыс. рублей или 101,1% при годовых назначениях 1145,0 тыс. руб. Наибольшие поступления обеспечены ГУП РК "ЧЕРНОМОРНЕФТЕГАЗ" в сумме 993,7 тыс.руб., или 85,9% от общего поступления по данному виду дохода. Норматив отчисления данного дохода в районный бюджет составляет 40 % .

-доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства поступили в бюджет в размере 244,85 тыс. рублей при отсутствии годовых

назначений. Поступление данного вида дохода от компенсации затрат на оплату коммунальных услуг в связи с передачей в безвозмездное пользование помещений Черноморской районной администрации. Норматив отчисления данного дохода в бюджет составляет 100 % .

-штрафы, санкции, возмещение ущерба поступили в бюджет в размере 2143,2 тыс. рублей или 188 % при годовых назначениях 1139,8 тыс. руб. Перевыполнение обусловлено тем, что данный вид дохода непрогнозируемый. Наибольшие поступления обеспечены за счет:

-Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о недрах, об особо охраняемых природных территориях, об охране и использовании животного мира, об экологической экспертизе, в области охраны окружающей среды, о рыболовстве и сохранении водных биологических ресурсов, земельного законодательства, лесного законодательства, водного законодательства поступили в сумме 254,3 тыс.руб. Данный показатель не был запланирован в связи с отсутствием информации об ожидаемом поступлении от главного администратора доходов.

-Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов составили 1601,3 тыс.руб при плане 1 139,8 тыс. руб. Перевыполнение данного показателя обеспечено за счет качественной работы органов МВД Российской Федерации и добросовестной уплаты лиц, в отношении которых выписаны протоколы об административных правонарушениях.

Норматив отчисления данного дохода в районный бюджет составляет 100 %.

С целью увеличения доходной части бюджета Черноморского района в 2015 году администрацией Черноморского района проведено 8 заседаний межведомственных рабочих групп по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налогов и сборов в бюджет муниципального образования Черноморский район Республики Крым. По результатам заседаний комиссии по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования Черноморский район уплачено налогов и сборов в сумме 189,3тыс. руб., в том числе: ЕНВД -43,2 тыс.руб., патентная система налогообложения – 16,1тыс. руб., НДФЛ – 130,0 тыс.руб.

Администрацией Черноморского района осуществлен возврат межбюджетных трансфертов главным распорядителям бюджетных средств Республики Крым в сумме 71242,00 руб., в том числе:

-субвенция на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в рамках непрограммных расходов органов государственной власти в архивной сфере в сумме 4277,98 руб. Остаток не использованной субвенции образован в связи с кадровыми изменениями и предоставленными больничными листами.

-субвенция на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в рамках непрограммных расходов органов государственной власти Республики Крым (полномочия в сфере опеки и попечительства) в сумме 64564,17 руб. Остаток не использованной субвенции образован в связи с кадровыми изменениями, вакансиями в течение 2015года.

-субвенция на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в рамках непрограммных расходов органов государственной власти Республики Крым (полномочия по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав) в сумме 2400,00 руб. Остаток не использованной субвенции образован в связи поступлением данной субвенции в конце года и невозможностью освоить поступившие средства.

Отделом образования, молодежи и спорта администрации Черноморского района осуществлен возврат межбюджетных трансфертов главному распорядителю бюджетных средств Республики Крым в сумме 1290567,86 руб., в том числе:

- Субвенция на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на обеспечение одноразовым бесплатным горячим питанием (завтрак) учащихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 718163,66 руб. Остаток субвенции образован в связи с тем, что школы закрывались по причине веерного отключения электричества;

- Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 487261,35 руб. Остаток субвенции образован в связи с тем, что школы закрывались по причине веерного отключения электричества;

- Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 85142,29 руб. Остаток субвенции образован в связи с закрытием на капитальный ремонт детских садов "Парус", "Маячок", "Поляночка"

- Субсидия на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом в сумме 0,56 руб. Остаток субвенции образован в связи с предоставлением подрядчиком акта выполненных работ на меньшую сумму.

Управлением труда и социальной защиты населения администрации Черноморского района осуществлен возврат межбюджетных трансфертов главному распорядителю бюджетных средств Республики Крым в сумме 633403,76 руб., в том числе субвенций на :

- предоставлению ежемесячной социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей Республики Крым в сумме 100 714,38 руб.
- на обеспечение компенсационных выплат лицам, осуществляющими уход за нетрудоспособными гражданами в сумме 0,79 руб.
- на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг, твердого топлива и сжиженного газа льготным категориям граждан в сумме 0,35 руб.
- на предоставление субсидий населению на жилищно-коммунальные услуги, твердого топлива, сжиженного газа в сумме 0,37 руб.
- на социальные выплаты малообеспеченным, инвалидам и другим категориям граждан в сумме 41 265,00 руб.
- на осуществление полномочий в сфере социальной защиты населения в сумме 5 027,50 руб.
- на выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в сумме 5,74 руб.
- на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме 0,80 руб.
- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" в сумме 431 922,00 руб.
- на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в сумме 54 440,35 руб.
- на предоставление отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации в сумме 26,45 руб.

Финансовым управление администрации Черноморского района осуществлен возврат субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты главному распорядителю бюджетных средств Республики Крым в сумме 86194,31 руб.

Возвраты остатков межбюджетных трансфертов осуществлены в порядке и сроки, установленные действующим законодательством.

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования Черноморский район

Расходная часть бюджета муниципального образования Черноморский район Республики Крым за отчетный 2015 год исполнена в сумме – 757 330 730,0 рублей или 96,6%.

Финансирование получателей бюджетных средств в течении года осуществлялось в соответствии с утвержденными бюджетными ассигнованиями. В первую очередь денежные средства направлялись на выплату заработной платы работников бюджетной сферы района, на оплату начислений на выплаты по оплате

труда, на расчеты за коммунальные услуги, на перечисление межбюджетных трансфертов.

По разделу 0100 «Общегосударственные расходы»

По данному разделу отражены расходы на содержание органов местного самоуправления, подведомственных учреждений, а также расходы на выполнение других общегосударственных вопросов.

Структура раздела «Общегосударственные вопросы» представлена следующим образом:

раздел/ подразд ел	Наименование раздела/подраздела	Утвержде но тыс.руб	Фактически исполнено, тыс руб	% исполнен ия
01 02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	740,0	727,8	98,4
01 03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	3787,3	3780,4	99,8
01 04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	24775,3	24467,8	98,7
01 06	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	650,0	594,6	91,5
01 11	Резервные фонды	400,0	0,0	0,0
01 13	Другие общегосударственные вопросы	11328,00	11265,30	99,4
X	Итого	41680,6	40835,9	98,0

Предельный норматив штатной численности органов местного самоуправления по муниципальному образованию Черноморский район Республики Крым составляет 96 единиц (с учетом численности по переданным полномочиям). В том числе, утвержденная штатная численность в разрезе органов местного самоуправления:

Наименование ОМС	Утвержденная штатная численность на конец отчетного периода, шт.ед.
Черноморский районный совет Республики Крым	10
Контрольно-счетный орган муниципального образования Черноморский район Республики Крым	1
Администрация Черноморского района Республики Крым (в том числе, численность по делегированным полномочиям):	85
- в сфере архивного дела	1
- в сфере опеки и попечительства	4
- в сфере социальной защиты	21
Итого	96

В течение отчетного периода 2015 года штатная численность в разрезе органов местного самоуправления не изменялась.

Оплата труда лиц замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих осуществлялась в соответствии с нормами действующего законодательства, в частности постановления Совета министров Республики Крым от 26.09.2014 № 362 с изменениями, муниципальными нормативными правовыми актами.

За отчетный период утвержденный объем расходов на содержание органов местного самоуправления с учетом изменений составил – 43746,3 тыс.руб, фактически исполнено – 42895,0 тыс.руб. или 98,1% от утвержденного годового объема. В том числе утвержденный объем расходов предусмотренный на заработную плату – 25327,1 тыс.руб., фактически исполнено – 25275,9 тыс.руб. или 99,8 % от утвержденного годового объема.

Структура расходов на содержание органов местного самоуправления

Наименование	Утвержденный объем расходов на содержание, тыс.руб	Фактически исполнено, тыс.руб	% исполнения
За счет средств местных бюджетов			
Черноморский районный совет Республики Крым	4 527,3	4 508,2	99,6
Контрольно-счетный орган муниципального образования Черноморский район Республики Крым	650,0	594,6	91,5
Администрация Черноморского района Республики Крым	23 245,2	23 009,5	98,9
Итого за счет средств местных бюджетов	28422,5	28112,3	98,9

Делегированные полномочия, за счет средств субвенций			
Управление труда и социальной защиты населения администрации Черноморского района Республики Крым	6 507,9	5 706,4	87,7
Расходы по делегированным полномочиям в сфере архивного дела, сфере опеки и попечительства	1530,0	1458,4	95,3
Итого по делегированным полномочиям, за счет средств субвенций	8 037,9	7164,8	89,1
Всего	36460,4	35277,1	96,8

Средний уровень заработной платы одного работника органа местного самоуправления за отчетный период составил – 23,1 тыс.руб., в том числе по органам местного самоуправления:

Наименование ОМС	Среднесписочная численность на конец отчетного периода, штат.ед.	Фактические расходы на заработную плату, тыс.руб	Средний уровень заработной платы, тыс.руб
Черноморский районный совет Республики Крым	9	3 175,1	29,4
Контрольно-счетный орган муниципального образования Черноморский район Республики Крым	1	405,4	33,8
Администрация Черноморского района Республики Крым <i>(в том числе, численность по делегированным полномочиям)</i>	77	20 530,1	22,2
Итого	87	24110,6	23,1

В структуре расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» удельный вес занимают следующие статьи

Наименование показателей	Утверждено, тыс.руб	Фактически исполнено, тыс.руб
Расходы по заработной плате, органов местного самоуправления	25327,1	25275,9
Прочие расходы органов местного самоуправления	6704,9	6354,4
Расходы по заработной плате и начисления на нее подведомственных учреждений, суточные при командировках	8 778,0	8 749,5

Прочие расходы подведомственных учреждений	2536,3	2515,2
Резервные фонды	400,0	0,0
Итого	43746,3	42895,0

Структура расходов на содержание подведомственных учреждений представлена по следующим направлениям:

Наименование учреждения	Штатная численность, единиц	Расходы по заработной плате, тыс.руб	Средний уровень заработной платы, тыс.руб	Прочие расходы, тыс.руб
МКУ «Отдел АХО администрации Черноморского района»	40	7 102,0	14, 8	2 306,0
МКУ «Управление муниципальными закупками»	7	1 676,1	19,9	244,0

По разделу 0200 «Национальная оборона»

По данному разделу осуществлены расходы по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка», где отражены межбюджетные трансферты, переданные сельским поселениям, входящим в состав Черноморского муниципального района (10 из 11) за счет средств субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

В соответствии с Законом Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2015 год» по муниципальному образованию Черноморский район распределена субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в объеме 938,477 тыс.руб., По состоянию на 01.01.2016 поступило средств из бюджета Республики Крым – 804,519 тыс.руб, кассовое исполнение составило 734,303 руб. Возвращено в республиканский бюджет – 70,216 тыс.руб., в связи с заключением трудовых договоров с работниками ВУС в период с 01.03.2015 по 01.08.2015 средства субвенции по муниципальному образованию Черноморский район освоены не в полном объеме.

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По данному разделу расходы осуществлены по подразделу 0309 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона», исполнение составило 294 746,50 руб. или 99,9%.

Данные расходы осуществлены бюджетом муниципального района, главным распорядителем данных средств является Администрация Черноморского района. Расходы направлены на осуществление мероприятий по приобретению мотопомпы (43,2тыс.руб.), расходы по разработке технического проекта по созданию единой дежурно-диспетчерской службы (95,0тыс.руб.), приобретение ГСМ (156,5тыс.руб.).

По разделу 04 00 «Национальная экономика»

По данному разделу осуществлены расходы по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» и подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на общую сумму 40 887 765,45 руб. или 72,0% к годовому назначению.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» расходы составили 39 905956,19 руб., или 71,6 %, за счет целевых трансфертов из бюджета Республики Крым на основании подписанных соглашений с Министерством транспорта Республики Крым. На основании подписанных соглашений с нижестоящими бюджетами сельских поселений, данные расходы переданы на осуществление дорожной деятельности на следующие сельские поселения: Черноморское сельское поселение – 17 896 125,49 руб, Новоивановское сельское поселение – 8 828 930,00 руб., Новосельское сельское поселение – 2 969 908,92 руб., Межводненское сельское поселение – 10 210 991,78 руб.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы составили 981,81тыс.руб., или 91,75%. Муниципальным районом в рамках муниципальной программы «Районные мероприятия на 2015-2017годы» произведены расходы на общую сумму – 981,8 тыс.руб. (приобретены сувениры, праздничные наборы, игрушки, открытки, гирлянды и мероприятия по проведению новогодних и рождественских праздников – 405,5тыс.руб.; мероприятия в связи с празднованием 70-й годовщины Победы в ВОВ – 179,0тыс.руб., мероприятия по конкурсу «Чистое поселение» - 397,3тыс.руб.).

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По данному разделу осуществлены расходы по подразделу «Коммунальное хозяйство», на общую сумму 3250,00 тыс.руб. или 100% к годовым назначениям; осуществлены расходы на финансовое обеспечение затрат муниципального унитарного предприятия «Черномор-строй-сервис» на сумму 3250,0 тыс.руб.

По разделу 0700 «Образование»

За отчетный период исполнение по данному разделу составило в сумме 456 824,15 тыс. руб. или на 99,58% к уточненному годовому плану 458 764,69 тыс. руб.
В том числе:

По подразделу 0701 «Дошкольное образование»

	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
Всего расходов	117 438, 65	117 349, 32	99,9
в том числе:			
Оплата труда и начисления на нее	72363,59	72274,25	99,9
Коммунальные услуги	5 410, 55	5410, 55	100
Питание	6391,50	6391,50	100
Прочие расходы	10464,35	10464,35	100
Капитальные расходы	22 808,66	22808,66	100

Расходы по разделу 0701 включают расходы на содержание 9 муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждений муниципального образования Черноморского района. Численность детей по дошкольным образовательным учреждениям составляет – 997 человек.

В рамках реализации указа президента Российской Федерации от 1 июня 2012 г. № 761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 – 2017 годы», в части ликвидации очередности в дошкольные образовательные учреждения проведена следующая работа:

- после капитального ремонта введен в эксплуатацию II корпус МБДОУ «Ясли-сад «Витоша» (8 групп, 200 мест);
- проведен капитальный ремонт в МБДОУ «Детский сад «Парус» (3 группы, 75 мест);
- проведен капитальный ремонт в МБДОУ «Детский сад «Маячок» (3 группы, 75 мест);
- проведен капитальный ремонт в МБДОУ «Детский сад «Поляночка» (3 группы, 75 мест);

В Черноморском районе сформирована электронная база очередности на устройство детей в дошкольные образовательные учреждения, в которой зарегистрировано 822 ребенка (от 0 до 3 лет - 682 ребенка, от 3 лет до 6 лет 140 детей).

За 2015 год удалось ввести в эксплуатацию 410 мест.

Источниками финансирования расходов бюджетных средств в 2015 году были:

- средства республиканского бюджета на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек в рамках подпрограммы «Развитие общего и дополнительного образования» государственной программы Республики Крым «Развитие образования» в размере 76854,16 тыс. руб.;
- средства республиканского бюджета на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, а именно, на приобретение оборудования в МБДОУ «Детский сад «Маячок» в сумме 3000,00 тыс. руб.
- средства республиканского бюджета на осуществление капитального ремонта в МБДОУ «Детский сад «Маячок» в сумме 10847,16 тыс. руб.;
- средства республиканского бюджета на модернизацию региональных систем дошкольного образования в рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы Российской Федерации «Развитие образования» на 2013-2020 годы в МБДОУ «Детский сад «Парус» в сумме 8961,50 тыс. руб.;

- средства из районного бюджета на обеспечение деятельности (оказание услуг) дошкольных учреждений в размере 17 690,69 тыс. руб.

Финансовое содержание МБДОУ осуществлялось в виде субсидий на иные цели, муниципальное задание не утверждалось и не доводилось.

По подразделу 0702 «Общее образование»

	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
Всего расходов	328914,62	327194,76	99,48
в том числе:			
Всего расходы	245 364, 30	245294,91	99,97
Коммунальные услуги	9018,51	9018,51	100
Питание	9683,23	9683,23	100
Питание оздоровление	257,85	257,85	100
Прочие расходы	46716,95	45232,35	96,82
Капитальные расходы	11 644, 50	11644,50	100

Расходы по подразделу 0702 включают расходы на содержание 14 муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждений муниципальных образований Черноморского района. Численность детей по общеобразовательным учреждениям составляет – 3266 человек.

За отчетный период были открыты дошкольные группы при школах в МБОУ «Кировская средняя школа» (2 группы, 50 мест), дошкольные группы в МБОУ «Окуневская средняя школа» (1 группа, 30 мест). После реконструкции части помещений МБОУ «Межводненская средняя школа» функционируют 3 дошкольные группы (75 мест).

С целью максимального охвата детей услугами дошкольного образования, подготовки к обучению в школе в МБОУ «Межводненская средняя школа», а также в МБОУ «Кировская средняя школа» функционируют группы кратковременного пребывания (услугу получает 55 детей).

Источниками финансирования расходов бюджетных средств в 2015 году были:

- средства из республиканского бюджета на расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек в рамках подпрограммы «Развитие общего и дополнительного образования» государственной программы Республики Крым «Развитие образования» в размере 260 039, 54 тыс. руб.;

- средства из республиканского бюджета на обеспечение одноразовым бесплатным горячим питанием (завтрак) учащихся 1-4 классов муниципальных образовательных организаций в размере 6637,54 тыс. руб.;

- средства из республиканского бюджета на организацию и проведение комплекса мероприятий, направленных на установку, поддержание и улучшение системы обеспечения пожарной безопасности в 10 муниципальных образовательных учреждениях в размере 16248,80 тыс. руб.;

- средства из республиканского бюджета на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом в рамках программы «Развитие дошкольного общего и дополнительного образования детей» государственной программы

Российской Федерации «Развитие образования» на 2013-2020 годы для строительства спортивной площадки в МБОУ «Медведевская средняя школа» в размере 2400,00 тыс. руб.;

- средства из республиканского бюджета на проведение мероприятий по формированию сети базовых общеобразовательных организаций, в которых созданы условия для инклюзивного образования детей-инвалидов для строительства пандуса в МБОУ «Новосельская средняя школа» в размере 587,33 тыс. руб.;

- средства из республиканского бюджета на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности МБОУ «Межводненская средняя школа» в размере 9244,50 тыс. руб.

- средства из районного бюджета на расходы для обеспечения деятельности (оказание услуг) школ Черноморского района в размере 25 973,65 тыс. руб.

В 2015 году 4 МБОУ было передано Министерством образования, науки и молодежи Республики Крым 4 школьных автобуса общей стоимостью 6000,00 тыс. руб.

Финансовое содержание МБОУ осуществлялось в виде субсидий на иные цели, муниципальное задание не утверждалось и не доводилось.

По разделу 07 02 также отражены расходы на содержание МБОУ ДОД «Черноморская детская музыкальная школа».

План и исполнение данного образовательного учреждения представлен следующим образом:

Вид расхода	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
2	3	4	
Заработная плата	6 302, 9	6 203,5	98,42
Начисления на заработную плату	1 900, 3	1 838,3	96,74
Транспортные расходы	4,2	4,2	100
Коммунальные услуги	187,2	187,2	100
Работы, услуги по содержанию имущества	6,6	6,5	98,48
Прочие услуги	81,9	81,8	99,88
Прочие расходы	12,7	8,3	65,35
Увеличение стоимости материальных запасов	14,2	14,2	100
ИТОГО	8 510, 0	8 344,1	98,05

Остаток ассигнований по заработной плате составляет 161,3 тыс. руб., так как на протяжении полгода два педагога находятся на больничном, два педагога уволены, на основании этого образовалась экономия фонда оплаты труда. По итогам отчетного года всему педагогическому персоналу и прочим работникам учреждения была выплачена премия по итогам работы. По прочим расходам остаток ассигнований составляет 4,6 (налог на имущество 4 кв.). Таким образом, процент исполнения от плана составил 98,1%.

Сведения о штатной и среднесписочной численности работников за отчетный период:

Наименование учреждения	Утвержденная штатная численность	Среднесписочная численность на отчетную дату	Средний уровень заработной платы, тыс.руб
МБОУ ДОД «Черноморская детская музыкальная школа»	29,5	30	22,3

Численность учащихся МБОУ ДОД «Черноморская детская музыкальная школа» составляет – 228 человека.

Среднесписочная численность педагогического персонала составила – 21 ед., руководящий состав – 2 ед., прочий персонал - 7 ед.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»

	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
Всего расходов	130, 00	117, 30	90,23
в том числе:			
Оплата труда и начисления на нее			
Коммунальные услуги			
Прочие расходы	130, 00	117, 30	90,23
Капитальные расходы			

Расходы по подразделу 0707 включают расходы на обеспечение мероприятий по муниципальной программе «Основные направления работы с молодежью в Черноморском районе на 2015-2017 годы» в размере 117,30 тыс. руб., или из них транспортные расходы в размере - 36,6 тыс. руб., расходы на приобретение призов в размере 80,70 тыс. руб.

В рамках реализации данной программы:

- организовано 5 поездок для участия в конкурсах Черноморского района в мероприятиях;
- проведены игры КВН среди молодежи на кубок Главы Администрации;
- проведены игры КВН среди школьников на кубок Главы Администрации;
- проведена выставка-конкурс стендового моделирования «Гарханкут. Мир моделей»;
- Проведен конкурс «Крым в моем сердце».

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»

	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
Всего расходов	6236,30	6156,07	98,71
в том числе:			
Оплата труда и начисления на нее	6154,29	6081,02	98,81
Коммунальные услуги	0,00	0,00	0,00

Прочие расходы	82,01	75,05	91,51
Капитальные расходы	0,00	0,00	0,00

Расходы по разделу 0709 включают расходы на содержание муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования «Центр детского и юношеского творчества», далее МБОУ ЦДЮТ.

МБОУ ДО «ЦДЮТ» насчитывает 23 группы по следующим направлениям деятельности: художественно-эстетическое, военно-патриотическое, гуманитарное, физкультурно-спортивное, научно-экспериментальное, научно-техническое. В группах занимается 654 учащихся, из них 31 – дошкольного возраста:

Воспитанники центра в 2015 г. приняли участие в конкурсах различного уровня.

Расходы на содержание МБОУ ЦДЮТ в 2015 году составили 3875,37 тыс. руб. или 97,97%.

Расходы на оплату труда работников 3800,32 тыс. руб. (2928,64тыс. руб.- заработная плата, 871,68 тыс. руб.- начисления на заработную плату).

Прочие расходы на содержание составили 75,05 тыс. руб.

За первый квартал 2015 года по разделу подразделу 07 09 произведены расходы на содержание МБОУ ДОД «Черноморская детская музыкальная школа» в 2015 году составили 2280,7 тыс. руб. или 100%. В том числе расходы на оплату труда работников 2280,7 тыс. руб. (1751,7 тыс. руб.- заработная плата, 529,0 тыс. руб.- начисления на заработную плату).

Так же по данному подразделу отражены расходы на содержание Муниципального казенного учреждения «Центр финансово хозяйственного и методического обеспечения отдела образования, молодежи и спорта администрации Черноморского района. Учреждение обслуживает 25 муниципальных бюджетных учреждений, обеспечивая сбор и подачу вышестоящим органам управления сводной информации по бюджетным учреждениям и методическое обеспечение учреждений. Штатная численность учреждения составляет 22 единицы.

	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
Всего расходов	6045,05	6006,63	99,36
в том числе:			
Оплата труда и начисления на нее	5867,00	5861,86	99,91
Коммунальные услуги	6,68	0,00	0,00
Прочие расходы	178,05	144,77	81,31
Капитальные расходы	0,00	0,00	0,00

За отчетный период расходы на содержание МКУ ЦФХМО составили 6006,63 тыс. руб. или 99,36%.

Расходы на оплату труда работников 5861,86 тыс. руб. (4 520,39 тыс. руб.- заработная плата, 1 341,47 тыс. руб.- начисления на заработную плату).

Прочие расходы на содержание – 144,77 тыс. руб.

По разделу 0800 «Культура, Кинематография»

По данному разделу утвержденные плановые значения составили 26 968,4 тыс.руб., фактическое исполнение расходной части – 26 509,9 или 98,3% от планового значения.

По данному разделу отражены расходы на содержание следующих учреждений: к МКУ «ЦФХМО СВК администрации Черноморского района»; МБУК «Централизованная клубная система», МБУК «Централизованная библиотечная система».

Сведения о штатной и среднесписочной численности представлены следующим образом

Наименование учреждения	Утвержденная штатная численность	Среднесписочная численность на отчетную дату	Средний уровень заработной платы, тыс.руб
МБУК «Централизованная клубная система»	77,25	75,0	14,4
МБУК «Централизованная библиотечная система»	27,0	25,75	17,7
МКУ «ЦФХМО СВК администрации Черноморского района»	6,25	9,9	21,9

Превышение среднесписочной численности работников над штатной наблюдается вследствие изменений в течении отчетного периода в штатном расписании МКУ «ЦФХМО СВК администрации Черноморского района» с 15 штатных единиц до 8 штатных единиц.

На 2015 год учреждениям культуры была определена к финансированию субсидия на иные цели по направлению: на финансовое обеспечение выполнения в 2015 году деятельности (оказание услуг) бюджетным учреждениям.

Кроме того из федерального бюджета были выделены межбюджетные трансферты МБУК «ЦКС» как лучшему работнику культуры в размере 50,0тыс.руб, и лучшему сельскому клубу в размере 100,тыс. руб. МБУК «ЦБС» выделены межбюджетные трансферты на пополнение библиотечного фонда в размере 18,5тыс. руб.

План и исполнение бюджетных учреждений культуры МБУК «Централизованная клубная система», МБУК «Централизованная библиотечная система», по коду 0801:

Наименование статьи расходов	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено
2	3	4
Заработная плата	14196,7	14055,5

Начисления на заработную плату	4224,9	4150,1
Услуги связи	11,4	11,4
Коммунальные услуги	878,4	877,8
Работы, услуги по содержанию имущества	31,5	27,3
Транспортные расходы	112,4	112,3
Прочие выплаты	2,2	2,2
Прочие расходы	107,5	88,1
Увеличение стоимости основных средств	1724,5	1718,2
Прочие услуги	276,1	270,3
Увеличение стоимости материальных запасов	619,0	619,0
Капитальный ремонт системы отопления районного дома культуры	1930,0	1910,0
Межбюджетные трансферты лучшему работнику культуры	50,0	50,0
Межбюджетные трансферты лучшему сельскому клубу	100,0	100,0
Межбюджетные трансферты на пополнение библиотечного фонда	17,3	17,3
Межбюджетные трансферты на приобретение литературы	1,180	1,11
Итого	24283,5	24010,8

Процент исполнения расходной части по бюджетным учреждениям культуры составил 98,9 тыс.руб.

Экономия фонду оплаты труда составил 141,2 тыс.руб, за счет выплат стимулирующего характера. Поскольку основная часть работников библиотечной системы работают неполное рабочее время, а стимулирующие выплаты выплачиваются в процентном соотношении к окладу и отработанному времени ежемесячный стимулирующий фонд составлял 25% от общего фонда оплаты труда.

Общий объем неисполнения прочих расходов составляет 5,8 тыс.руб., в связи с несвоевременным предоставлением в конце отчетного года пакета документов для оплаты товаров. Остаток ассигнований на уплату налога по имуществу за 4 кв 19,5 оплата которого производится в следующем за отчетным году. Остаток ассигнований по капитальному ремонту системы отопления Районного дома культуры 19,96тыс. руб., образовался в связи с уменьшением суммы контракта поставщиком.

План и исполнение по МКУ ««ЦФХМО СВК администрации Черноморского района» по коду 0804:

Наименование статьи расходов	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено
------------------------------	-----------------------------------	-----------

	2	3	4
Заработная плата		2 003,4	1 850,9
Начисления на заработную плату		605,0	552,9
Услуги связи		0,8	0,8
Работы, услуги по содержанию имущества		9,0	9,0
Прочие услуги		4,3	4,3
Прочие расходы		0,95	0,06
Прочие расходы		0,05	0,0
Увеличение стоимости основных средств		49,6	49,6
Увеличение стоимости материальных запасов		11,8	11,8
Итого		2 684,9	2 479,3

Процент исполнения расходной части по казенному учреждению культуры составил 92,3 тыс.руб. Не исполненный объем расходной части составил 205,6 тыс.руб, по причине неполной занятости штатной численности учреждения (вакансии по должностям главный бухгалтер, заведующий хозяйством инженер-энергетик).

По разделу 1000 «Социальная политика»

За отчетный период по данному разделу утвержден общий объем расходов в сумме 181 794, 631 тыс.руб., в том числе:

Исполнение составило 174 583, 949 тыс.руб., или 96,0%, к годовому уточненному плану, в том числе:

- *по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»* в сумме 69 212,032 тыс.руб., или 94,5%;

- *по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»* в сумме 97 901,956 тыс.руб. или на 96,9% к годовому уточненному плану районного бюджета;

- *по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»* в сумме 7 469,961 тыс.руб., или на 99,9%.

Решением 13 (внеочередного) заседания 1 созыва Черноморского районного совета Республики Крым от 23.12.2014г №88 «О бюджете муниципального образования Черноморский район Республики Крым на 2015 год» расходы на социальную защиту за счет целевых межбюджетных трансфертов не утверждались.

В течение бюджетного года, на основании изменений, вносимых в Закон Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2015год», распоряжений, постановлений Совета министров Республики Крым, доведенных главными распорядителями бюджетных средств кассовых планов были внесены соответствующие изменения в решение «О бюджете муниципального образования Черноморский район на 2015 год».

Поквартальные изменения по соответствующим КБК по ГРБС 820 Управление труда и социальной защиты населения отражены в таблице:

Наименование целевой субвенции	Утвержденные плановые показатели и на 2015 год (первоначальный бюджет)	Плановые показатели с учетом внесенных изменений по состоянию на 01.04.2015	Плановые показатели с учетом внесенных изменений по состоянию на 01.07.2015	Плановые показатели с учетом внесенных изменений по состоянию на 01.09.2015	Плановые показатели с учетом изменений по состоянию на 01.01.2016	Кассовый расход на 01.01.2016г.	% исполнения
Расходы на выплату инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в соответствии с Федеральным законом от 25 апреля 2002 года № 40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств»	0,00	49 500	49 500	49 500	4000	3 578,26	89,4
Расходы на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	0,00	13 513 200	13 513 200	13 513 200	6 672 092	3 619 087,65	54,2
Расходы на осуществление переданных полномочий Российской Федерацией по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	0,00	547 400	547 400	547 400	521 900	521 781,55	99,9
Расходы на обеспечение компенсационных выплат лицам, осуществляющим уход за нетрудоспособными гражданами	0,00	478 800	478 800	478 800	327 036	316 924,21	97
Расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг, твердого топлива и сжиженного газа льготным категориям граждан	0,00	20 702 300	20 702 300	17 011 080	9 476 414	9 476 413,65	99
Расходы на социальные выплаты малообеспеченным, инвалидам и другой категории граждан	0,00	43 815 700	47 227 195	47 167 350	29 881 864	29 548 045	98,9
Расходы на выплату отдельных пособий семьям с детьми	0,00	49 335 100	71 644 300	81 444 300	81 649 800	81 411 824	99,7
Расходы на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» (1004)	0,00	18 227 000	127 401	0,00	0,00	0,00	0,00
Расходы на предоставление субсидий населению на жилищно-коммунальные услуги, твердого топлива и сжиженного газа (1004)	0,00	1 890 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	0,00	352 760	352 760	352 760	208 670	202 969,20	97,3

Расходы на осуществление полномочий по предоставлению ежемесячной социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей- сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	0,00	11 160 543	11 160 543	11 160 543	14 032 239	13 931 524,62	99,3
Расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления Республики Крым отдельных полномочий Республики Крым (в сфере социальной защиты)	0,00	5 674 046	3 244 050	5 589 046	6 875 348	6 869 960,5	99
Расходы на компенсационные выплаты по льготному проезду отдельным категориям граждан	0,00	26 350 000	26 350 000	3 663 527	1 317 855	1 246 079	94,5
Расходы на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	0,00	0,00	1 582 440	1 582 440	1 582 440	1 022 165	64,6
Расходы на ежемесячную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей, до достижения ребенком возраста трех лет	0,00	0,00	4 329 000	5 187 000	5 187 000	2 355 638	45,4
Расходы на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» (1003)	0,00	0,00	18 099 599	18 227 000	23 451 973	23 451 973	100
Расходы на предоставление субсидий населению на жилищно-коммунальные услуги, твердого топлива и сжиженного газа (1003)	0,00	0,00	1 890 000	1 890 000	6000	5 984,63	99,7

По состоянию на 01.01.2016 г. на лицевых счетах Управления труда и социальной защиты населения администрации Черноморского района Республики Крым образовались остатки неиспользованных средств субвенций в общей сумме 633 403,73 рублей, в том числе:

- субвенции из федерального бюджета – 486 395,34 рублей;
- субвенции из республиканского бюджета – 147 008,39 рублей.

Возврат остатков неиспользованных субвенций в сумме 633 403,73 рублей осуществлен в полном объеме.

Также в составе расходов по данной отрасли (Рз/Прз 1006) в рамках заключенного соглашения с Государственным комитетом по делам межнациональных отношений депортированных граждан Республики Крым отражены расходы по предоставлению материальной помощи на завершение строительства жилого дома за счет иных межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым, согласно постановления Совета министров Республики Крым от 27.10.2015 № 657. Исполнение составило 500,0 тыс.руб. или 100% к годовым назначениям.

По подразделу 1101 «Физическая культура и спорт»

	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
Всего расходов	2 070, 00	2 012, 38	97,2
в том числе:			
Оплата труда и начисления на нее	1 677, 75	1677,75	100
Коммунальные услуги	26, 77	26,77	100
Прочие расходы	365, 48	307,86	84,2
Капитальные расходы	0,00	0,00	100

Расходы по разделу 1101 включают расходы на содержание муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования «Детско-юношеской спортивной школы», далее МБОУ ДО ДЮСШ и расходы на осуществление мероприятий по физической культуре и спорту.

Расходы на содержание МБОУ ДО ДЮСШ в 2015 г. составили 1770, 00 тыс. руб., в т.ч. на заработную плату работников израсходовано 1677,75 тыс. руб.(1288,60 тыс. руб.- заработная плата, 389,16 тыс. руб.- начисления на заработную плату).

Учредителем в 2015 г. в оперативное управление спортивной школе был передан спортивный зал в с. Кировское и стадион «Строитель» п. Черноморское. Переданные основные средства находятся в плохом состоянии и требуют ремонта. Для оформления имущества в собственность были заключены договора на проведение кадастровых работ в сумме 12,21 тыс.руб.

МБОУ ДО «ДЮСШ» насчитывает три отделения по следующим видам спорта: бокс, дзюдо, футбол. Тренерский состав – 5 человек. В отделениях занимается 177 учащихся, из них:

Бокс - количество занимающихся – 12 человек. Одна группа начальной подготовки 1 года обучения.

Борьба дзюдо - количество занимающихся – 108 человек. 5 групп начальной подготовки -81 чел. и одна группа углубленной специализации -27 чел.

Футбол - количество занимающихся детей 57 человек. 2 группы начальной подготовки 29 чел, 1 группа начальной специализации- 13 чел., 1 углубленной специализации-15 чел.

Воспитанники школы в 2015 г. приняли участие в соревнованиях различного уровня. Заняли призовые места.

Все мероприятия проводятся на основании утвержденных планов работы, единого календаря соревнований, календарем республиканских и Крымских федераций по культивируемым видам спорта.

Сектором по вопросам физической культуры и спорта, работы с молодежью отдела образования, молодежи и спорта администрации Черноморского района на протяжении 2015 года были проведены следующие мероприятия:

- проведено 35 районных спортивно-массовых мероприятий по различным видам спорта: футбол, волейбол, мини - футбол, шахматы, настольный теннис, дзюдо, киокусинкай каратэ и т.д.;

- организовано 20 поездок для участия команд Черноморского района в спортивно-массовых мероприятиях.

Расходы составили 242,38 тыс. руб. из них: транспортные расходы в размере - 72,05 тыс. руб., расходы на приобретение призов в размере 170,33 тыс. руб.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

По данному разделу утвержденные плановые значения составили 1950,0 тыс.руб., фактическое исполнение расходной части – 1947,6 тыс.руб. или 99,9% от планового значения.

подраздел	Наименование подраздела	Утверждено, тыс.руб	Фактически исполнено, тыс руб
12 01	Периодическая печать и издательства	1 550,0	1 550,0
12 02	Телевидение и радиовещание	400,0	397,6
Итого	X	1 950,0	1947,6

По разделу «Средства массовой информации» отражены расходы по 2 бюджетным учреждениям, в т.ч. расходы муниципального бюджетного учреждения «Редакция газеты «Черноморские известия», муниципального бюджетного учреждения электронное средство массовой информации «Телекомпания ТВЧ».

Наименование учреждения	Утвержденная штатная численность	Среднесписочная численность на отчетную дату	Средний уровень заработной платы, тыс.руб
Муниципальное бюджетное учреждение редакция газеты «Черноморские известия»	8	7	17,3
Муниципальное бюджетное учреждение электронное средство массовой информации «Телекомпания ТВЧ»	2	2	9,2

Низкий средний показатель заработной платы по муниципальному бюджетному учреждению электронное средство массовой информации «Телекомпания ТВЧ» связан с функционированием данного учреждения в отчетном периоде 4 месяца (*средний уровень определен из расчета за год*).

Наименование статьи расходов	Утвержденные бюджетные назначения, тыс.руб.	Исполнено, тыс.руб.
Заработная плата	1285,7	1285,7
Начисления на заработную плату	387,6	387,6
Прочие расходы	276,7	274,3

Из общего объема прочих расходов за отчетный период приобретены основные средства на сумму 125,0 тыс.руб., в т.ч. по увеличению стоимости основных средств по МБУ «Редакция газеты «Черноморские известия», фотоаппарат – 50,0 тыс.руб.; МБУ электронное средство массовой информации «Телекомпания ТВЧ», мебель - 75,0 тыс.руб.

Информация по источникам финансирования дефицита Районного бюджета

В течении 2015 года путем внесения изменений в Решения о районном бюджете, входящих в состав Черноморского муниципального района по согласованию с Министерством финансов Республики Крым утвержден дефицит районного бюджета в сумме 34897,9 тыс. руб., источником покрытия которого является изменение остатков средств на счете по учету средств бюджета.

Исполнение по источникам финансирования дефицита бюджета по состоянию на 31.12.2015г. составило 26866,1 тыс. руб.

Главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета является - финансовое управление администрации Черноморского района.

Окончательные изменения в районный бюджет были внесены Решениями о внесении изменений в Решения о бюджете на 2015г.

Верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального образования Черноморский район Республики Крым на 01 января 2016 года утвержден в сумме 0,00 руб.

В течении 2015 года районным бюджетом привлечение государственных заимствований и предоставление муниципальных гарантий не осуществлялось.

В 2015 году бюджетные кредиты из районного бюджета не предоставлялись и не получались.