|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | **БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН** |  |  |  | | --- | --- | | ***О Т Ч Е Т***  ***ОБ ИСПОЛНЕНИИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА***  ***ЗА 2014 ГОД***  ***МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ***  ***«ГЛИНКОВСКИЙ РАЙОН»***  ***СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ*** | | | **Финансовое управление Администрации**  **муниципального образования «Глинковский район» Смоленской области** | **Телефон (48165) 2-18-83**  **Факс (48165) 2-18-83**  **Адрес: 216320, Смоленская область,**  **с. Глинка, ул. Ленина, д.8** |  |  | | --- | | **Исполнение районного бюджета за 2014 год муниципального образования «Глинковский район» Смоленской области**  **утверждено решением Глинковского районного Совета депутатов**  **от 27 мая 2015 года № 29**  **«Об исполнении районного бюджета за 2014 год»** | | **Публичные слушания «Об исполнении районного бюджета за 2014 год»**  **проведены 30 апреля 2015 года. В них приняло участие 39 человек.** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | **ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА**  **В 2014 ГОДУ** |  |  | | --- | | **всего**  **ДОХОДЫ** | | ***124 373,7 тыс. рублей*** | | ***124 237,8 тыс. рублей*** | | ***+135,9 тыс. рублей или 100,1 %*** |      |  |  | | --- | --- | | ***НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ*** | ***БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ*** | | ***9 933,3 тыс. рублей*** | ***114 440,4 тыс. рублей*** | | ***9 794,3 тыс. рублей*** | ***114 443,5 тыс. рублей*** | | ***+139,0 тыс. рублей или 101,4 %*** | ***-3,1 тыс. рублей или 99,9 %*** | | ***8,0 %*** | ***92,0 %*** |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | факт 2014 года | план 2014 года | отклонение от плана | удельный  вес (факт) |         **ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЙ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ**  **ЗА 2011-2014 ГОДЫ**       |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Показатели для графика поступлений налоговых и неналоговых доходов** | | | | | **Анализируемые годы** | **Итого налоговые и неналоговые доходы,**  **тыс. рублей** | **Численность жителей района по данным статистических данных,**  **человек** | **Объем доходов в расчете на 1 жителя,**  **рублей** | | **2011** | **9 208,3** | **4840** | **1902** | | **2012** | **8 283,8** | **4711** | **1758** | | **2013** | **11 799,8** | **4597** | **2567** | | **2014** | **9933,3** | **4479** | **2218** | |

|  |
| --- |
| **ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНА**  **ПО СБОРУ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ (СОБСТВЕННЫХ) ДОХОДОВ**  **ЗА 2014 ГОД** |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Источники доходов** | **Факт**  **2013 год,**  **тыс. рублей** | **2014 год,**  **тыс. рублей** | | **Удельный вес – факт,**  **(%)** | **Выполнение плана 2014 года** | | **Отклонение 2014 года к 2013 году,**  **тыс.**  **рублей** | | **План** | **Факт** | **Абсолют-ная,**  **тыс. рублей** | **%** | | **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:** | **10 751,7** | **8 785,4** | **8 875,4** | **89,3** | **90,0** | **101,0** | **-1876,3** | | Налог на доходы физических лиц | 9 407,1 | **7 329,7** | **7 409,4** | **74,6** | **79,7** | **101,1** | **-1997,7** | | Налоги на совокупный налог  (единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог) | 1 409,8 | **1 383,3** | **1 391,7** | **14,0** | **8,4** | **100,6** | **-18,1** | | Налоги на имущество | -154,5 |  |  |  |  |  | **154,3** | | Государственная пошлина | 88,6 | **72,4** | **74,3** | **0,7** | **1,9** | **102,6** | **-14,3** | | Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам (налог с продаж, целевые сборы с граждан) | 0,7 |  |  |  |  |  |  | | **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:** | **1 048,1** | **1 008,9** | **1 057,9** | **10,6** | **49,0** | **104,9** | **9,8** | | Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 586,9 | **526,8** | **563,8** | **5,7** | **37,0** | **107,0** | **-23,1** | | Платежи при пользовании природными ресурсами | 148,1 | **152,9** | **153,9** | **1,5** | **1,0** | **100,6** | **5,8** | | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 32,5 | **186,1** | **186,1** | **1,9** | **-** | **100,0** | **153,6** | | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 280,6 | **143,1** | **154,1** | **1,5** | **11,0** | **107,7** | **-126,5** | | **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ всего:** | **11 799,8** | **9 794,3** | **9 933,3** | **100,0** | **139,0** | **101,4** | **-1866,5** | |
| **План по сбору налоговых и неналоговых доходов за 2014 год выполнен на 101,4 %. Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов за 2014 год по сравнению с аналогичными доходами за 2013 год уменьшилось на 1866,5 тыс. рублей, в том числе уменьшение по налоговым доходам в сумме 1876,3 тыс. рублей.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **СТРУКТУРА БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ В БЮДЖЕТ ЗА 2014 ГОД**      **В структуре безвозмездных поступлений основная доля приходится на:**  **- дотацию бюджету муниципального образования на выравнивание бюджетной обеспеченности и поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета – 43,6 %;**  **- субвенцию на осуществление 16 расходных полномочий – 45,1 %;**  **- субсидию на реализацию Федеральных целевых программ, модернизацию региональных систем общего образования и прочих субсидий – 11,2%;**  **- иные межбюджетные трансферты - 0,1 %**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Анализ показателей безвозмездных поступлений в бюджет района** | | | | | **Анализируемые годы** | **Итого безвозмездные поступления,**  **тыс. рублей** | **Численность жителей района по данным статистических данных,**  **человек** | **Объем доходов в расчете на 1 жителя,**  **рублей** | | **2011** | **107 340,8** | **4840** | **22 178** | | **2012** | **108 369,0** | **4711** | **23 003** | | **2013** | **117 473,8** | **4597** | **25 554** | | **2014** | **114 440,5** | **4479** | **25 550** | |

|  |  |
| --- | --- |
| |  | | --- | | **РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА**  **В 2014 ГОДУ** |       **Решением Глинковского районного Совета депутатов расходы районного бюджета на 2014 год первоначально утверждены в объеме 122 462,0 тыс. рублей.**  **В ходе исполнения районного бюджета, в соответствии со статьями 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации внесены изменения в сводную бюджетную роспись по расходам районного бюджета на 4 719,5 тыс. рублей, в том числе по безвозмездным перечислениям:**  **УВЕЛИЧЕНИЕ:**  **- на строительство шахтных колодцев в объеме 199,6 тыс. рублей;**  **- на расходы, связанные с отдыхом детей в лагерях дневного пребывания в каникулярное время в объеме 191,7 тыс. рублей;**  **- на реконструкцию зданий общеобразовательных учреждений в рамках реализации комплекса мер по модернизации общего образования и создание спортивной площадки для занятий физической культуры в объеме 4 263,6 тыс. рублей;**  **- на обеспечение жильем молодых семей в объеме 945,0 тыс. рублей.**  **УМЕНЬШЕНИЕ:**  **- на государственные полномочия в сфере поддержки сельхозпроизводства в размере 1 446,9 тыс. рублей**  **Таким образом, годовые уточненные плановые назначения по расходам районного бюджета на 2014 год составили 127 181,5 тыс. рублей.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ В 2014 ГОДУ**    **АНАЛИЗ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ В 2014 ГОДУ**   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Раздел** | **Наименование**  **раздела** | **Факт**  **2013 год,**  **тыс. рублей** | **2014 год,**  **тыс. рублей** | | **Удельный**  **вес фактических**  **расходов 2014год,**  **(%)** | **Отклонение**  **факта**  **2014 года**  **к 2013 году,**  **%** | **Исполнение плановых назначений**  **2014 года,**  **%** | | **План** | **Факт** |  | | **01** | **Общегосударственные вопросы** | **17 756,4** | **19 075,8** | **19 068,5** | **15,1** | **107,4** | **99,9** | | **04** | **Национальная экономика** | **4 575,2** | **656,1** | **656,1** | **0,5** | **14,3** | **100,0** | | **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **587,0** | **201,6** | **201,6** | **0,1** | **34,3** | **100,0** | | **07** | **Образование** | **71 215,7** | **71 985,7** | **71 730,1** | **56,8** | **100,7** | **99,6** | | **08** | **Культура, кинематография** | **15 278,5** | **16 784,9** | **16 784,9** | **13,3** | **109,9** | **100,0** | | **10** | **Социальная политика** | **6 841,6** | **7 815,4** | **7 182,5** | **5,7** | **105,0** | **91,9** | | **11** | **Физическая культура и спорт** | **175,0** | **70,0** | **70,0** | **0,1** | **40,0** | **100,0** | | **12** | **Средства массовой информации** | **1 267,4** | **1237,8** | **1237,8** | **1,0** | **97,7** | **100,0** | | **14** | **Межбюджетные трансферты общего характера** | **10 051,0** | **9 354,2** | **9 354,2** | **7,4** | **93,1** | **100,0** | |  | **ИТОГО:** | **127 747,8** | **127 181,5** | **126 285,7** | **100,0** | **99,3** | **98,9** |   **Низкий процент соотношения фактических расходов 2014 года к аналогичным расходам 2013 года связано с ликвидацией отдела сельского хозяйства (14,3%)**    **Основными причинами не освоения средств районного бюджета по разделу «Социальная политика» (91,9%) обусловлена тем, что получатель субсидии «Обеспечение жильем молодых семей» для осуществления выплат предоставил неполный пакет документов**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА НА ВЫПЛАТУ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ** | | | | | | **Наименование** | **Факт**  **2013 год,**  **тыс. рублей** | **Факт**  **2014 год,**  **тыс. рублей** | **Абсолютная,**  **тыс. рублей** | **Темп роста,**  **%** | | **ВСЕГО РАСХОДОВ**  **на оплату труда с начислениями,**  **в том числе:** | **82 463,7** | **85 333,1** | **2 869,1** | **103,5** |   **В 2014 году продолжена работа по поэтапной реализации Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года по увеличению заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы. Расходы на оплату труда в 2014 году по сравнению с 2013 годом увеличились на 2 869,1 тыс. рублей. Темп роста составил 103,5 %.**  **СРЕДНЯЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА 1 РАБОТНИКА В МЕСЯЦ ПО ОТДЕЛЬНЫМ КАТЕГОРИЯМ РАБОТНИКОВ БЮДЖЕТНОЙ СФЕРЫ**  **рублей**      **СТРУКТУРА РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ ОБРАЗОВАНИЯ В 2013 ГОДУ**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **71 215,7** | **:** | **4597 человек** | **=** | **15 491,7 рублей на 1 жителя в год** |   **СТРУКТУРА РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ ОБРАЗОВАНИЯ В 2014 ГОДУ**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **71 730,1** | **:** | **4 479человек** | **=** | **16 014,7 рублей на 1 жителя в год** |   **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ КУЛЬТУРЫ В 2013 ГОДУ**   |  | | --- | | ***Общий объем расходов на культуру 15 278,5 тыс. рублей*** | | **в том числе:** |   ***Содержание***  ***девяти ДК и Глинковского центра***  ***9 796,9***  ***тыс. руб.***  ***Содержание 11 библиотек и музея***  ***4 361,7***  ***тыс. руб.***  ***Проведение районных мероприятий 242,9***  ***тыс. руб.***  ***Содержание органов м/с ,***  ***ЦБ культуры***  ***877,0***  ***тыс. руб.***   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **15 278,5 тыс. руб.** | **:** | **4597 человек** | **=** | **3 323,5 рублей на 1 жителя в год** |   **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ КУЛЬТУРЫ В 2014 ГОДУ**   |  | | --- | | ***Общий объем расходов на культуру 16 784,9 тыс. рублей*** | | **в том числе:** |   ***Содержание***  ***девяти ДК и Глинковского центра***  ***8 582,5***  ***тыс. руб.***  ***Содержание 11 библиотек и музея***  ***4 486,6***  ***тыс. руб.***  ***Проведение районных мероприятий 134,5***  ***тыс. руб.***  ***Содержание органов м/с ,***  ***ЦБ культуры***  ***3 581,3***  ***тыс. руб.***   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **16 784,9 тыс. руб.** | **:** | **4 479 человек** | **=** | **3 747,4 рублей на 1 жителя в год** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ НА СОЦИАЛЬНУЮ ПОЛИТИКУ**   |  | | --- | | **В 2014 году в функциональной структуре расходов районного бюджета на социальную политику направлено 7 182,5 тыс. рублей в том числе по мерам социальной поддержки:** | | **в том числе по мерам социальной поддержки:** |      |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА** | | | | | **ВСЕГО остатков на 01.01.2014 года**  **3 479,6 тыс. рублей** | | **ВСЕГО остатков на 01.01.2015 года**  **1 567,6 тыс. рублей** | | | **в том числе:** | | **в том числе:** | | | **Федеральные и областные средства**  **2 044,2 тыс. рублей** | **Средства местного бюджета**  **1 435,4 тыс. рублей** | **Федеральные и областные средства**  **789,2 тыс. рублей** | **Средства местного бюджета**  **778,4 тыс. рублей** |   **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА ДЕФИЦИТ (+),**  **ПРОФИЦИТ (-)**  **НА 01.01.2014 ГОДА**  **ПЛАН**  **2 943,7 тыс. рублей**  **Основным источником погашения дефицита являются остатки денежных средств районного бюджета**  **ФАКТ**  **1 911,9 тыс. рублей**  **Дефицит районного бюджета сложился в результате использования остатков средств за 2013 год областного бюджета в 2014 году.** | |