|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
| **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.**  |

 |