|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | **БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН** |  |  |  | | --- | --- | | ***О Т Ч Е Т***  ***ОБ ИСПОЛНЕНИИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА***  ***ЗА 2013 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 2013 год муниципального образования «Глинковский район» Смоленской области**  **утвержден решением Глинковского районного Совета депутатов**  **от 06 мая 2014 года № 31**  **«Об исполнении районного бюджета за 2013 год»** | | **Публичные слушания «Об исполнении районного бюджета за 2013 год»**  **проведены 28 апреля 2014 года. В них приняло участие 49 человек.** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | **ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА В 2013 ГОДУ** |   **СТРУКТУРА ДОХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА ЗА 2013 ГОД**  **тыс. рублей**   |  | | --- | | **всего**  **ДОХОДОВ**  **129 273,6** | | **129 033,6** | | **240,0 или 100,2 %** |      |  |  | | --- | --- | | **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**  **11 799,8** | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**  **117 473,8** | | **11 300,7** | **117 732,9** | | **499,1 или 104,4 %** | **-259,1 или 99,8 %** | | **9,1 %** | **90,9 %** |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | факт 2013 года | план 2013 года | отклонение от плана | удельный  вес (факт) |     **Доходы районного бюджета муниципального образования «Глинковский район» Смоленской области на 2013 год утверждены (с учетом изменений и дополнений) в объеме 129 033,6 тыс. рублей, фактическое исполнение за 2013 год составило 129 273,6 тыс. рублей или 100,2 % к годовым назначениям, из них:**  **- налоговых и неналоговых доходов – 11 799,8 тыс. рублей или 104,4 % к годовым плановым назначениям;**  **- безвозмездных поступлений – 117 473,8 тыс. рублей или 100,2 % к годовым плановым назначениям.** |

|  |
| --- |
| **ИСПОЛНЕНИЕ ПЛАНА ПО СБОРУ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ ЗА 2013 ГОД** |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Источники доходов** | **Факт**  **2012 год,**  тыс. рублей | **2013 год,**  **тыс. рублей** | | Удельный вес  (%) | **Выполнение плана 2013 года** | | **Отклонение 2013 год к 2012 году** | | | **План** | **Факт** | Абсолют-ная,  тыс. рублей | % | Абсолют-ная,  тыс. рублей | % | | | **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:** | **7 371,6** | **10 365,5** | **10 751,7** | **91,1** | **386,2** | **103,7** | **3 380,1** | **145,8** | | Налог на доходы физических лиц | 6 516,1 | 8 870,0 | 9 407,1 | 79,6 | 537,1 | 106,1 | 2 891,0 | 144,4 | | Налоги на совокупный налог  (единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог) | 1 302,3 | 1 414,9 | 1 409,8 | 12,0 | -5,1 | 99,6 | 107,5 | 108,3 | | Налоги на имущество | **-620,7** |  | -154,5 | -1,3 | **-154,5** |  | **466,2** |  | | Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами | **26,7** |  |  |  |  |  | **-26,7** |  | | Государственная пошлина | 144,9 | 80,0 | 88,6 | 0,8 | 8,6 | 110,8 | -56,3 | 61,2 | | Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам (налог с продаж, целевые сборы с граждан) | 2,3 | 0,6 | 0,7 |  | 0,1 |  | -1,6 | 30,4 | | **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:** | **912,2** | **935,2** | **1 048,1** | **8,9** | **112,9** | **112,1** | **135,9** | **114,9** | | Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 465,9 | 467,9 | 586,9 | 5,0 | 119,0 | 125,4 | 121,0 | 126,0 | | Платежи при пользовании природными ресурсами | 148,0 | 156,7 | 148,1 | 1,3 | -8,6 | 94,5 | 0,1 | 100,1 | | Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 3,9 |  |  |  |  |  | -3,9 |  | | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 5,5 | 16,5 | 32,5 | 0,2 | 16,0 | 197,0 | 27,0 | 591,0 | | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 288,9 | 294,1 | 280,6 | 2,4 | -13,5 | 95,4 | -8,3 | 97,1 | | **ИТОГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:** | **8 283,8** | **11 300,7** | **11 799,8** | **100,0** | **499,1** | **104,4** | **3 516,0** | **142,4** | |
| **Наиболее значительное увеличение налоговых и неналоговых поступлений за 2013 год по сравнению с аналогичным периодом 2012 года сложилось по налогу на доходы физических лиц, налогу на совокупный налог, по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЙ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ ЗА 2010-2013 ГОД**    **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** | | **2010** | **10 579,7** | **4971** | **2128** | | **2011** | **9 208,3** | **4840** | **1902** | | **2012** | **8 283,8** | **4711** | **1758** | | **2013** | **11 799,8** | **4597** | **2567** |   **СТРУКТУРА БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ В БЮДЖЕТ ЗА 2013 ГОД**  **тыс. рублей**   |  | | --- | | **всего**  **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ**  **117 473,8** | | **117 732,9** | | **- 259,1 или 99,8 %** |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **ДОТАЦИЯ**  **47 767,0** | **СУБСИДИЯ**  **22 127,1** | **СУБВЕНЦИЯ**  **47 362,1** | **ПРОЧИЕ**  **217,6** | | **47 767,0** | **22 369,1** | **47 379,2** | **217,6** | | **или 100 %** | **242,0 или 98,9 %** | **17,1 или 99,9 %** | **или 100%** | | **40,7 %** | **18,8 %** | **40,3 %** | **0,2 %** |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | факт 2013 года | план 2013 года | отклонение от плана | удельный  вес (факт) |   **В структуре безвозмездных поступлений основная доля приходится:**  **- 40,7 % на дотацию бюджету муниципального образования на выравнивание бюджетной обеспеченности и поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета;**  **- 40,3 % в форме субвенций на осуществление 14 расходных полномочий;**  **- 18,8 % в форме субсидий на реализацию Федеральных целевых программ, модернизацию региональных систем общего образования и прочих субсидий.** |

|  |  |
| --- | --- |
| |  | | --- | | **РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА В 2013 ГОДУ** |       **Решением Глинковского районного совета депутатов Смоленской области расходы районного бюджета на 2013 год первоначально утверждены в объеме 114 862,2 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 15 457,2 тыс. рублей, в том числе по безвозмездным перечислениям:**  **- на проведение инвентаризации бесхозяйных водозаборных сооружений, проведение капитального ремонта гидротехнических сооружений, капитальный ремонт и строительство шахтных колодцев, разработку схем тепло -водоснабжения в объеме 3112,4 тыс. рублей;**  **- на софинансирование расходов в части коммунальных услуг, налога на имущество и транспортного налога в объеме 2071,0 тыс. рублей;**  **- на повышение заработной платы отдельным категориям работников муниципальных учреждений в целях реализации в 2013 году указов Президента Российской Федерации в объеме 2485,0 тыс. рублей;**  **- на оплату труда работников образовательных учреждений в целях реализации основных общеобразовательных программ в объеме 2082,2 тыс. рублей;**  **- на содержание финансирование по содержанию и устройству детей-сирот в семьях и выплате компенсации части родительской платы за содержание детей в муниципальных дошкольных учреждениях в объеме 523,9 тыс. рублей;**  **- на расходы, связанные с организацией питания обучающихся, отдыха детей в лагерях дневного пребывания и загородных детских оздоровительных лагерях в каникулярное время в объеме 1503,0 тыс. рублей;**  **- на реконструкцию зданий общеобразовательных учреждений в рамках реализации комплекса мер по модернизации общего образования в объеме 2898,7 тыс. рублей;**  **- на обеспечение жильем молодых семей в объеме 328,0 тыс. рублей.**  **Таким образом, годовые уточненные плановые назначения по расходам районного бюджета на 2013 год составили 130 319,4 тыс. рублей.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ В 2013 ГОДУ**  **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ В 2013 ГОДУ**   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Раздел** | **Наименование**  **раздела** | **Факт**  **2012 год,**  **тыс. рублей** | **2013 год,**  **тыс. рублей** | | **Удель-ный**  **вес,**  **(%)** | **Выполнение плана**  **2013 года,**  **%** | **Отклонение**  **факта**  **2013 года**  **к 2012 году,**  **%** | | **План** | **Факт** |  | | **01** | **Общегосударственные вопросы** | **17 035,7** | **17 840,9** | **17 756,4** | **13,9** | **99,5** | **104,2** | | **04** | **Национальная экономика** | **1 974,0** | **4 579,1** | **4 575,2** | **3,6** | **99,9** | **231,8** | | **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **730,4** | **587,0** | **587,0** | **0,5** | **100,0** | **80,4** | | **07** | **Образование** | **64 392,6** | **73 480,1** | **71 215,7** | **55,8** | **96,9** | **110,6** | | **08** | **Культура, кинематография** | **13 749,9** | **15 403,7** | **15 278,5** | **12,0** | **99,2** | **111,1** | | **10** | **Социальная политика** | **5 825,5** | **6 935,2** | **6 841,6** | **5,3** | **98,7** | **117,4** | | **11** | **Физическая культура и спорт** | **195,0** | **175,0** | **175,0** | **0,1** | **100,0** | **89,7** | | **12** | **Средства массовой информации** | **1 277,6** | **1 267,4** | **1 267,4** | **0,9** | **100,0** | **99,2** | | **14** | **Межбюджетные трансферты общего характера** | **11 106,7** | **10 051,0** | **10 051,0** | **7,9** | **100,0** | **90,5** | |  | **ИТОГО:** | **116 287,4** | **130 319,4** | **127 747,8** | **100,0** | **98,0** | **109,9** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА В РАЗРЕЗЕ ГЛАВНЫХ РАСПОРЯДИТЕЛЕЙ БЮДЖЕТА ЗА 2013 ГОД**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Наименование главного распорядителя** | **Код главного распорядителя** | **Утверждено расходов,**  **тыс. рублей** | **Кассовое исполнение,**  **тыс. рублей** | **Исполнение бюджета,**  **%** | | **Администрация** | **901** | **18 124,3** | **17 961,3** | **99,1** | | **Глинковский районный Совет депутатов** | **902** | **2 526,4** | **2 526,4** | **100,0** | | **Финансовое управление** | **903** | **14 265,9** | **14 265,0** | **99,9** | | **Отдел сельского хозяйства** | **904** | **1 588,0** | **1 584,1** | **99,8** | | **Отдел по образованию** | **905** | **77 083,8** | **74 805,2** | **97,0** | | **Отдел по культуре** | **906** | **16 731,0** | **16 605,8** | **99,2** | | **ИТОГО расходов** |  | **130 319,4** | **127 747,8** | **98,0** |     **Средний районный процент кассового исполнения составил 98,0 %, ниже среднерайонного уровня исполнение сложилось в Отделе по образованию 97,0 %.**  **Основными причинами не освоения средств районного бюджета являются:**  **- поздний срок поступления финансирования из федерального бюджета на реконструкцию зданий общеобразовательных учреждений в рамках реализации комплекса мер по модернизации общего образования;**  **- отсутствие заявок на получение средств, имеющих заявительный характер.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА НА ВЫПЛАТУ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Наименование** | **Факт**  **2012 год,**  **тыс. рублей** | **Факт**  **2013 год,**  **тыс. рублей** | **Абсолютная,**  **тыс. рублей** | **Темп роста,**  **%** | | **ВСЕГО РАСХОДОВ**  **на оплату труда с начислениями,**  **в том числе:** | **73 381,8** | **82 463,7** | **9 081,8** | **112,4** | | **ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ**  **(сады)** | **6 368,3** | **7 810,4** | **1 442,1** | **122,6** | | **ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ УЧРЕЖДЕНИЯ (школы)** | **34 757,2** | **38912,0** | **4 154,8** | **112,0** | | **ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ (ДДТ, ДЮСШ, ДМШ)** | **4 587,0** | **5 463,6** | **876,6** | **119,1** | | **КУЛЬТУРА (Центр, библиотека, музей)** | **10 068,3** | **11 545,8** | **1 477,5** | **114,7** |   **В 2013 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 2013 году по сравнению с 2012 годом увеличились на 9 081,8 тыс. рублей. Темп роста составил 114,7 %.**  **СРЕДНЯЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА 1 РАБОТНИКА В МЕСЯЦ ПО ОТДЕЛЬНЫМ КАТЕГОРИЯМ РАБОТНИКОВ БЮДЖЕТНОЙ СФЕРЫ**  **рублей**    **В данном графике проанализирована средняя заработная плата 1 работника в месяц в 2012 году, в 2013 году, в 2013 году по Указам Президента Российской Федерации по следующим категориям работников:**  **- ВСЕГО – средняя заработная плата по району;**  **- Сады – по педагогическим работникам дошкольного образования;**  **- Школы - по педагогическим работникам общего образования;**  **- Доп. образование – по педагогическим работникам дополнительного образования детей;**  **- Культура – работников учреждений культуры.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ ОБРАЗОВАНИЯ**  **В 2013 ГОДУ**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **71 215,7** | **:** | **4597 человек** | **=** | **15 491,7 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** | **:** | **4597 человек** | **=** | **3 323,5 рублей на 1 жителя в год** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ НА СОЦИАЛЬНУЮ ПОЛИТИКУ**   |  | | --- | | **В 2013 году в функциональной структуре расходов районного бюджета на социальную политику направлено 6 841,6 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 01.01.2013 года**  **1 953,9 тыс. рублей** | | **ВСЕГО остатков на 01.01.2014 года**  **3 479,6 тыс. рублей** | | | **в том числе:** | | **в том числе:** | | | **Федеральные и областные средства**  **228,5 тыс. рублей** | **Средства местного бюджета**  **1 725,4 тыс. рублей** | **Федеральные и областные средства**  **2 044,2 тыс. рублей** | **Средства местного бюджета**  **1 435,4 тыс. рублей** |   **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА ДЕФИЦИТ (+),ПРОФИЦИТ (-) НА 01.01.2014 ГОДА**  **ПЛАН 1285,8 тыс. рублей**  **Основным источником погашения дефицита являются остатки денежных средств районного бюджета**  **ФАКТ – 1525,7 тыс. рублей**  **Профицит районного бюджета сложился в результате неиспользованных средств федерального и областного бюджетов. Неиспользованные остатки возвращены в соответствующие бюджеты в январе 2014 года.** |