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

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